



2013 年度报告

股票简称：广联达

股票代码：002410

二〇一四年三月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2013年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

公司负责人刁志中、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)何平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	39
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	54
第八节 公司治理	63
第九节 内部控制	70
第十节 财务报告	77
第十一节 备查文件目录	190

释 义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
公司、本公司、广联达	指	广联达软件股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广联达软件股份有限公司章程》
“五三”战略规划	指	广联达软件股份有限公司第五个三年战略规划，规划期为 2011 年至 2013 年
“六三”战略规划	指	广联达软件股份有限公司第六个三年战略规划，规划期为 2014 年至 2016 年
元	指	人民币元

重大风险提示

本年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	广联达	股票代码	002410
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广联达软件股份有限公司		
公司的中文简称	广联达		
公司的外文名称（如有）	GLODON SOFTWARE COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	GLODON		
公司的法定代表人	刁志中		
注册地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院中关村软件园甲 18 号楼		
注册地址的邮政编码	100193		
办公地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院中关村软件园甲 18 号楼		
办公地址的邮政编码	100193		
公司网址	www.glodon.com		
电子信箱	webmaster@glodon.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张奎江	
联系地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院中关村软件园甲 18 号楼	
电话	010-82342000	
传真		
电子信箱	zhangkj@glodon.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2007 年 12 月 28 日	北京市工商行政 管理局	110108004559577	110108700049024	70004902-4
报告期末注册	2013 年 06 月 20 日	北京市工商行政 管理局	110108004559577	110108700049024	70004902-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	王云成、甄志杰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	1,393,095,616.51	1,013,655,522.37	37.43%	743,639,520.01
归属于上市公司股东的净利润(元)	488,354,757.65	308,754,551.57	58.17%	278,733,813.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	480,778,937.45	302,111,205.40	59.14%	277,266,456.18
经营活动产生的现金流量净额(元)	668,674,954.70	370,200,036.31	80.63%	318,812,935.47
基本每股收益(元/股)	0.91	0.59	54.24%	0.53
稀释每股收益(元/股)	0.91	0.59	54.24%	0.53
加权平均净资产收益率(%)	21.31%	15.74%	5.57%	15.62%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	2,804,592,177.05	2,274,157,634.31	23.32%	2,101,613,934.96
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,465,843,556.86	2,071,141,592.10	19.06%	1,896,952,803.02

注：报告期内，因实施《广联达软件股份有限公司限制性股票激励计划》及 2012 年度权益分配方案，公司总股本由 405,000,000 股增至 537,550,000 股。扣除限制性股票授予带来的股本变动，公司总股本为 526,500,000 股，2012 年度及 2011 年度基本每股收益和稀释每股收益按此股本计算填列。

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	488,354,757.65	308,754,551.57	2,465,843,556.86	2,071,141,592.10

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	488,354,757.65	308,754,551.57	2,465,843,556.86	2,071,141,592.10
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-501,619.98	1,574,454.30	295,030.52	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,359,621.43	6,839,012.37	1,643,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-369,513.60	-1,595,574.88	-323,181.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	133,639.76	560,644.34		
减：所得税影响额	1,031,449.12	725,400.82	144,801.95	
少数股东权益影响额（税后）	14,858.29	9,789.14	3,189.91	
合计	7,575,820.20	6,643,346.17	1,467,357.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
退回以前年度所得税金对本期损益的影响额	133,639.76	根据一贯性原则，公司将本期退回以前年度所得税对本期损益的影响额计入非经常性损益

第四节 董事会报告

一、概述

2013 年是公司“五三”战略规划的收官之年。全体广联达人团结一心，以公司战略目标为导向，身体力行的践行广联达经营哲学，砥砺奋进，勇攀高峰，共同推动广联达大事业不断向前迈进。2013 年公司圆满完成年度经营目标，实现销售收入总额 139,309.56 万元，较上年增长 37.43%；实现利润总额 53,480.87 万元，较上年增长 59.53%；归属于上市公司股东的净利润 48,835.48 万元，较上年增长 58.17%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 48,077.89 万元，较上年增长 59.14%。

公司 2013 年业绩增长较快的主要原因为：公司集中精力推广新业务新产品，实现收入结构调整；不断加强销售与服务，促进工具类软件收入持续增长；加大投入力度，持续提升市场管理、服务管理、运营管理等能力；持续强化预算管理，成本费用管控效果明显；收到增值税退税款，对业绩产生积极影响。

报告期内，公司取得广联达基于 BIM 的结构施工图智能设计软件（V1.0）、广联达协同计价平台（V2013）、广联达土建变更算量软件（V2013）、广联达钢筋变更算量软件（V2013）、广联达钢筋精细化管理软件（V2012）、广联达民用机场工程计价软件（V2013）等 14 个软件著作权，以及建设工程业务信息化综合实训平台等 5 个专利。公司目前已累计取得 110 个软件著作权、8 个专利。

报告期内，公司获得了多项荣誉和奖项，包括：“2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业”、“中国软件创新力 20 强”、“2013 中国年度创新软件企业”、“中国最具价值项目管理软件公司”、“2013 年北京市企业品牌 TOP50”、再度荣登“2012 中国中小板上市公司价值五十强”、公司董事会获得“中国上市企业最佳决策力董事会”大奖、公司管理团队荣获“2012 中国中小板上市公司十佳管理团队”称号等。同时，广联达钢筋精细化管理软件 GGM2012 荣获“2013 中国十大创新软件”称号，“广联达信息大厦工程 BIM 技术应用”和“广州东塔（周大福国际金融中心）项目 BIM 系统研发与应用”均获得首届“工程建设 BIM 应用大赛”一等奖。

报告期内公司各项业务进展情况综述如下：

1、工程计价业务发展情况：报告期内，工程计价业务继续保持快速发展势头，同时抓住了新清单的机会，进一步扩展了市场优势，特别是结算软件作为产品线内的新产品在市场推广方面取得了较好的成绩，为 2014 年全面深入推广奠定了很好的基础。同时，行业计价、协同计价等产品线内的新产品也在加快市场推进的进程，以便更好的发挥出计价系列软件的协同效应，有效满足行业内从业人员的需求。另据公司独立于销售部门以外的第三方年度调查数据显示，计价产品客户满意度达到 86.27%，保持在一个较高水平

上。

2、工程计量业务发展情况：报告期内，除土建算量、钢筋算量、安装算量作为产品线内的主导产品外，工程计量业务全面加强了精装算量、对量、变更算量产品的市场推广，并取得较好成绩，成为工程计量业务线的新生力量，为不同类型、不同专业的客户在建设工程的不同阶段提供了越来越丰富的产品和服务，更好地满足了行业内从业人员的需求，有效提升客户工作效率和质量。另据公司独立于销售部门以外的第三方年度调查数据显示，计价产品客户满意度达到 85%，保持在一个较高水平上。

3、工程造价信息业务发展情况：工程造价信息业务是公司新业务，其中材价信息产品在上海、北京成功推广后，报告期内进一步扩大了推广和应用范围，并取得较好成绩，年收入超过 5,000 万元，为 2014 年在全国市场的全面推广奠定了很好基础。同时，指标信息产品也在积极试点和布局，报告期内完成了初步验证，为 2014 年的局部试点推广做好了准备。

4、工程施工业务发展情况：工程施工业务旨在满足建设项目施工阶段的客户需求。报告期内，产品线内的钢筋翻样、材料管理、钢筋精细管理等产品在市场上持续验证和完善，目前初步得到了客户的认可和肯定，年收入近 2,000 万元，为 2014 年更加深入和全面的推广及应用奠定了坚实基础。同时，工程施工业务产品线还在积极孵化新产品，以便更好地满足客户在施工阶段的业务需求。

5、企业管理业务发展情况：企业管理业务是公司解决方案类业务之一，其核心业务是项目管理业务，报告期内圆满完成公司所下达的任务目标。同时，产品线内也在积极孵化和推广新的产品，立足建设领域，为建设工程项目相关的企业提供整体解决方案。

6、电子政务业务发展情况：电子政务业务秉承积极开创行业公开、公正的业务环境的宗旨，继续推动标准接口的公开化，报告期内在 2012 年的基础之上，又新增了 4 个省级标准接口的公开，为行业有序发展做出积极贡献。同时，产品线积极为建筑行业主管部门提供业务管理相关的解决方案、系统以及服务，包括工程交易系列业务、财审系列业务、造价站系列业务等。

7、工程教育业务发展情况：报告期内，工程教育业务在全国各高校完成学生认证人数达到 4000 余人，组织师资培训 10 余场，共有 570 多位老师参加培训。同时不断丰富教育教学产品和服务，包括项目管理沙盘课程、工程造价实训课程、招投标实训课程等，为建筑行业内专业院校提供全方位的产品和服务，有效提高教育教学实践水平，为建筑行业输送具有相关实践业务能力的人才做出积极贡献。

8、国际化业务发展情况：报告期内，国际化业务在 2012 年的基础之上，又成功开拓了香港、台湾、印度尼西亚和泰国四个国家和地区，年收入超过 1,000 万元。同时公司积极加强国际市场的产品孵化和产品准备，不断总结和完善国际渠道拓展的方法和模式，促进国际化业务快速发展。

二、主营业务分析

1、概述

本期较上年同期相比，主要利润表及现金流量表项目变动情况如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	同比增减(%)	变动原因
营业收入	1,393,095,616.51	1,013,655,522.37	37.43%	主要由于：（1）集中精力推广新业务新产品，实现收入结构调整；（2）加强销售与服务，促进工具类软件收入持续增长
营业成本	42,369,840.05	37,693,789.59	12.41%	主要由于销售额增长带来成本增加所致
营业税金及附加	26,412,267.06	20,172,064.91	30.93%	主要由于随着收入增长，应交增值税同比增长所致
销售费用	469,945,639.67	373,232,456.93	25.91%	主要由于随着业绩增长，职工薪酬及各类销售相关费用增加所致
管理费用	532,965,778.81	346,304,129.41	53.90%	主要由于加大研发投入，实施股权激励计划，借助外力提升管理能力，导致职工薪酬、股权激励成本及服务费用增长所致
其中：研发支出	280,702,101.18	215,859,376.75	30.04%	主要由于公司加大研发投入、借助外力提升研发能力，导致职工薪酬、各类服务费用、技术开发费等增长所致
财务费用	-32,390,138.99	-32,097,649.76	-0.91%	
投资收益	10,850,178.18	-	100.00%	主要由于本期购买的大部分理财产品收到资金收益所致
营业外收入	172,459,291.58	70,304,866.74	145.30%	主要由于随着收入增长退税基数相应增长，以及与上年同期相比母公司多收到增值税退税款所致
经营活动产生的现金流量净额	668,674,954.70	370,200,036.31	80.63%	主要由于销售大幅增长及增值税即征即退收入大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-409,705,825.70	-184,703,792.49	-121.82%	主要由于本期购买保本理财产品及建设广联达信息大厦所致
筹资活动产生的现金流量净额	-132,970,600.00	-137,877,573.73	3.56%	

2013年度，公司90%以上的利润来源于工具类软件产品的贡献，利润构成和利润来源未发生重大变动。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司坚定不移地执行了五三战略规划和年度经营计划，全年经营业绩与第三季度报告中预告的业绩不存在差异。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

2013年度，在提升销售及管理能力的同时，公司集中精力推广新业务及新产品，实现收入结构调整，促进了公司营业收入的持续增长。

单位：元

产品名称	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
工具类软件产品	1,271,692,274.73	924,903,273.14	37.49%
管理类软件产品	53,894,861.01	47,009,030.69	14.65%
提供服务	67,508,480.77	41,743,218.54	61.72%
合计	1,393,095,616.51	1,013,655,522.37	37.43%

提供服务总收入67,508,480.77元中包含管理类业务的服务收入58,770,571.22元(上年同期同口径为21,790,228.51元)。

管理类业务总收入计算方法为：管理类软件产品收入53,894,861.01元+管理类业务的服务收入58,770,571.22元=112,665,432.23元(上年同期同口径为68,799,259.20元)，同比增长63.76%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
软件与信息技术服务业	销售额	1,325,587,135.74	971,912,303.83	36.39%
	生产额	1,325,587,135.74	971,912,303.83	36.39%
	库存额	0.00	0.00	0.00%

说明：

1、按照销售金额而不是销售数量进行对比，主要原因为：公司产品类型既有单机版产品又有网络版产品，两类产品价格差异很大；公司销售方式既有单产品销售又有产品之间的任意组合销售，两种销售方式金额差异很大；公司软件类型既有管理类软件又有工具类软件，两类软件价格差异巨大。

2、由于公司销售模式是以销定产，所以无库存金额。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售收入本年金额1,325,587,135.74元，同比增长36.39%，主要由于：（1）集中精力推广新业务新

产品，实现收入结构调整；（2）加强销售与服务，促进工具类软件收入持续增长。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	33,460,491.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	2.40%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	12,798,214.53	0.92%
2	客户 2	9,574,971.81	0.69%
3	客户 3	3,925,870.93	0.28%
4	客户 4	3,909,433.97	0.28%
5	客户 5	3,251,999.96	0.23%
合计	合 计	33,460,491.20	2.40%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
软件与信息技术服务业	营业成本	42,369,840.05	100.00%	37,693,789.59	100.00%	12.41%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工具类软件产品	主营业务成本	23,472,339.10	55.40%	23,065,952.82	61.19%	1.76%
管理类软件产品	主营业务成本	18,897,500.95	44.60%	14,627,836.77	38.81%	29.19%
合计		42,369,840.05	100.00%	37,693,789.59	100.00%	12.41%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	14,971,487.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	51.95%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	7,777,600.00	26.99%
2	供应商 2	4,028,000.00	13.98%
3	供应商 3	1,692,121.00	5.87%
4	供应商 4	838,433.00	2.91%
5	供应商 5	635,333.00	2.20%
合计	——	14,971,487.00	51.95%

4、费用

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）	变动原因
销售费用	469,945,639.67	373,232,456.93	25.91%	主要由于随着业绩增长，职工薪酬及各类销售相关费用增加所致
管理费用	532,965,778.81	346,304,129.41	53.90%	主要由于加大研发投入，实施股权激励计划，借助外力提升管理能力，导致职工薪酬、股权激励成本及服务费用增长所致
财务费用	-32,390,138.99	-32,097,649.76	-0.91%	
所得税费用	39,299,498.00	22,252,140.49	76.61%	主要是由于经营利润大幅增长所致

5、研发支出

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）	2011 年
研发支出总额	280,702,101.18	215,859,376.75	30.04%	115,187,167.97
占公司最近一期经审计营业收入的比例	20.15%	21.30%	-1.15%	15.49%
占公司最近一期经审计归属于上市公司股东的净资产的比例	11.38%	10.42%	0.96%	6.07%

变化原因说明：

主要由于公司加大研发投入、借助外力提升研发能力，导致职工薪酬、各类服务费用、技术开发费等增长所致。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,867,650,149.77	1,280,205,443.12	45.89%
经营活动现金流出小计	1,198,975,195.07	910,005,406.81	31.75%
经营活动产生的现金流量净额	668,674,954.70	370,200,036.31	80.63%
投资活动现金流入小计	581,502,796.57	3,361,455.02	17199.14%
投资活动现金流出小计	991,208,622.27	188,065,247.51	427.06%
投资活动产生的现金流量净额	-409,705,825.70	-184,703,792.49	-121.82%
筹资活动现金流入小计	73,729,400.00	-	100.00%
筹资活动现金流出小计	206,700,000.00	137,877,573.73	49.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-132,970,600.00	-137,877,573.73	3.56%
现金及现金等价物净增加额	125,095,157.86	48,052,907.60	160.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司资金状况良好，各项活动所产生的现金流量在合理范围内。

在经营活动现金流量方面，公司在提升销售及管理能力的同时，积极推广新业务及新产品，实现收入结构调整，促进了工具类软件产品收入的持续增长；同时，公司持续强化预算管理，成本费用管控效果明显；此外，公司收到增值税退税款，对现金流产生积极影响。

(1) 经营活动现金流入小计同比增长 45.89%，主要由于销售大幅增长及增值税即征即退收入大幅增加所致。

(2) 经营活动现金流出小计同比增长 31.75%，主要由于：1) 公司经营业绩增长，导致支付的相关税费、与销售相关的工资性费用及其他支出均有所增长；2) 公司持续加大技术及研发投入，借助外力提升管理能力，增加市场活动，导致研发性工资费用支出、各类服务费用及其他支出同比大幅增长。

综上，经营活动产生的现金流量净额同比增长 80.63%。

在投资活动现金流量方面，公司加强资金收益管理，购买理财产品，提高资金收益率；同时，广联达信息大厦按计划进度推进。

(1) 投资活动现金流入小计同比增长 17199.14%，主要是由于本期存在理财产品投资本金收回及获得

理财收益事项。

(2) 投资活动现金流出小计同比增长 427.06%，主要由于本期购买保本理财产品及建设广联达信息大厦所致。

综上，投资活动产生的现金流量净额同比减少 121.82%。

在筹资活动现金流量方面，公司完成限制性股票的授予工作，获得募集资金；同时，完成股利分配工作。

(1) 筹资活动现金流入小计同比增长 100.00%，主要由于本期发行限制性股票筹集资金所致。

(2) 筹资活动现金流出小计同比增长 49.92%，主要由于利润分配金额同比大幅增长所致。

综上，筹资活动产生的现金流量净额同比增长 3.56%。

结合上述原因，现金及现金等价物净增加额同比增加 160.33%，主要由于销售大幅增长及增值税即征即退收入大幅增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年 同期增减 (%)
分行业						
软件行业	1,393,095,616.51	42,369,840.05	96.96%	37.43%	12.41%	0.68%
分产品						
工具类软件产品	1,271,692,274.73	23,472,339.10	98.15%	37.49%	1.76%	0.64%
管理类软件产品	53,894,861.01	18,897,500.95	64.94%	14.65%	29.19%	-3.94%
提供服务	67,508,480.77		100.00%	61.72%	0.00%	0.00%
分地区						
北京	343,243,543.90	20,560,405.30	94.01%	55.27%	19.44%	1.80%
华北	134,236,244.28	1,860,937.98	98.61%	21.58%	-32.18%	1.10%
东北	124,005,428.45	1,803,917.01	98.55%	29.09%	-25.25%	1.06%
西北	136,826,071.63	2,230,560.63	98.37%	41.23%	-8.29%	0.88%
中南	149,539,680.04	2,620,027.72	98.25%	42.43%	0.03%	0.74%
华东	226,195,024.14	8,743,960.39	96.13%	37.13%	98.70%	-1.20%
华南	109,680,051.47	1,673,925.12	98.47%	32.51%	-20.56%	1.02%
西南	157,680,241.40	2,520,875.22	98.40%	23.10%	-26.96%	1.09%

海外	11,689,331.20	355,230.68	96.96%	38.41%	14.01%	0.65%
----	---------------	------------	--------	--------	--------	-------

注 1：华北区域收入中不含北京区域，海外区域收入为新加坡子公司、香港子公司及海外代理公司收入，华东区域收入中包含上海兴安得力收入。

注 2：北京区域收入中包含项目管理软件收入、服务收入。

注 3：华北、东北、西北、华南、西南等地区营业成本同比增长率为负数，主要是由于大客户销售、组合销售、网络版产品销售等导致单锁内软件产品增加、加密锁使用数量下降所致。华东地区营业成本同比增长 98.70%，主要是由于华东地区部分省份产品销售结构调整所致。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,601,997,780.04	57.12%	1,476,902,622.18	64.94%	-7.82%	主要是由于本期购买保本理财产品、分配股利及建设信息大厦支付的现金同比增加所致
应收账款	19,330,415.59	0.69%	25,885,792.37	1.14%	-0.45%	
存货	3,984,470.38	0.14%	2,386,093.71	0.10%	0.04%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	4,832,963.56	0.17%	50,000.00	0.00%	0.17%	原因为投资设立联营公司所致
固定资产	382,569,264.40	13.64%	99,278,788.20	4.37%	9.27%	主要是由于广联达信息大厦工程暂估转固所致
在建工程	-	0.00%	151,393,501.23	6.66%	-6.66%	由于广联达信息大厦工程达到预计可使用状态，暂估转入固定资产
预付款项	9,887,632.04	0.35%	5,923,165.54	0.26%	0.09%	主要由于公租房及办公场所租金预付款增加所致
其他流动资产	265,000,000.00	9.45%	-	0.00%	9.45%	由于购买保本理财产品所致
递延所得税资产	4,278,592.85	0.15%	265,859.58	0.01%	0.14%	主要是由于确认股权激励成本的递延所得税所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
应付账款	42,802,086.63	1.53%	5,351,744.45	0.24%	1.29%	主要是由于暂估广联达信息大厦竣工结算款所致
预收款项	30,448,076.99	1.09%	11,058,149.06	0.49%	0.60%	主要是由于年末预收货款增加所致
应付职工薪酬	184,106,674.96	6.56%	117,801,820.58	5.18%	1.38%	主要是由于随着公司业绩增长，年末计提的年度绩效工资和年终各类奖金总额较上年增长所致
应交税费	53,656,311.58	1.91%	44,192,930.23	1.94%	-0.03%	按期支付税费所致
应付股利	4,050,000.00	0.14%	-	0.00%	0.14%	首期授予的限制性股票尚未解锁所致
其他应付款	3,622,588.74	0.13%	18,087,949.14	0.80%	-0.67%	主要是由于本期支付北京广联达梦龙软件有限公司原股东股权收购尾款所致
其他非流动负债	9,300,000.00	0.33%	1,524,000.00	0.07%	0.26%	收到研发项目支持资金所致

五、核心竞争力分析

公司持续专注于建设领域信息化服务产业，经过多年的发展与积累，建立起较强的专业优势和技术研发优势，并通过多年的管理实践及市场开拓，在企业管理、客户资源、渠道和人才等方面不断强化独有的优势。

1、专业优势

公司秉承“以客户为中心”的经营理念，在企业内部倡导“专业生存”的文化，并通过各项机制及系统有效保证其落地及执行。经过多年来在行业内的深耕细作，使得公司对于行业本身及用户需求有了较为深入的了解，并依此建立起较强的专业优势。公司还与众多国内外顶级院校、专业团体组织持续保持合作关系，通过合作研发、专项研究等方式不断提升自身的专业水平并顺利的转化到具体产品开发过程之中，形成了目前在持续开发新产品线的同时，原产品线内部还能够不断升级、开发新产品这种良性发展态势。

公司认为，做行业信息化，专业性一定是成败关键要素。未来，公司仍将不断重视、加强自身专业水平的建设，持续关注行业发展，聚焦用户需求，有效支撑公司战略目标的实现。

2、产品优势

公司原有老产品：工程计价软件、土建算量软件、钢筋算量软件、安装算量软件持续创新，不断优化，

进一步增强了市场优势。

与此同时，公司的新产品迅速发展，快速建立起市场优势。报告期内，新产品收入占比超过27%，新产品收入包括：材料价格信息业务、工程施工业务、项目管理业务、国际化业务以及其他工具类软件中的新产品等。以下是部分工具类新产品介绍：

（1）结算管理软件

独特性：国内首款软硬结合的工具软件，专为项目的实施阶段和结算阶段提供的造价岗位工作管理工具。

协同效应：与公司计价软件、变更算量软件形成对接，形成从招投标到结算的施工实施全过程造价整体解决方案。

功能优势：流程清晰，适合各种项目实施阶段和结算阶段造价管理的业务模式；结算中最重要的结算依据实现随时随地电子化存档，易查易核对，自动汇总整理，促进快速结算，保障项目收益；对过程造价实现快速方便的多维度统计，有图表视图更加形象直观；未完成提醒机制帮助造价人员快速找到未完成工作，提高日常工作效率；结算数据计算快速准确，符合规范，而且规则可应不同合同约定快速调整，提高结算效率。

（2）精装算量软件

独特性：基于自主图形技术平台研发，国内首款专业的三维装饰算量产品。

协同效应：与公司土建产品共享数据模型，与计价产品进行对接，形成装饰专业从计量到计价的一体化应用。

功能优势：独创的CAD智能识别算法，快速生成各种造型的装饰模型；国际领先的三维布尔运算算法，保证工程量的高度准确；独有的图形渲染技术，将丰富多变的装饰材料精美呈现；专业清晰的报表呈现，满足不同用户的需求。

（3）对量软件

独特性：基于自主图形技术平台研发，国内首款用于工程量校核的专业算量产品。

协同效应：与公司土建钢筋产品共享数据模型，与审核产品进行对接形成审核整体解决方案。

功能优势：采用国际先进的三维模型对比技术与空间对比算法，准确、智能的进行工程量对比与校核；提供多种报表，适用于各类业务场景。

（4）变更算量软件

独特性：基于自主图形技术平台研发，为国内首款施工过程电算化软件。

协同效应：与公司土建，钢筋产品共享数据模型，与计价产品与结算产品进行对接，用于进行动态成本控制。

功能优势：基于三维模型，准确进行变更量计算，识别关联工程量变化，做到变更清晰可追溯；通过分组进行变更工程量的管理，动态成本控制。

3、技术研发优势

公司一贯重视技术研发工作，持续加大研发投入，报告期内，研发投入达到28,070.21万元，较去年增长30.04%。目前，公司在平台研究、研发项目管控、核心技术积累等方面建立较强优势，公司所开发的产品均具有自主知识产权，图形算法技术、BIM技术、自动化测试等技术均居于行业领先水平。同时，基于云计算、物联网领域的技术前探也已经积极展开，并取得阶段性成果。

4、企业管理优势

经过多年的经营，公司不断学习、优化、总结出一套适宜企业自身发展的管理体系，并结合市场环境变化及时做出相应调整。这使得公司在竞争激烈的市场环境中，可以做到灵活适应，有效决策，保持核心竞争能力。

报告期内，公司管理体系持续升级，取得多项突破：

- （1）完善市场管理体系，升级战略管理和服务管理体系，学习、导入阿米巴经营体系；
- （2）完成异地呼叫中心建设，初步建立异地研发测试中心；
- （3）内部信息化建设迈上新的台阶，ERP、CRM、HR、OA等信息化系统顺利上线并运行；
- （4）梳理完成广联达经营哲学，正式开展员工职业幸福度建设工作，并持续优化激励体系建设工作。

报告期内，公司实施了限制性股票激励计划，并分两期完成了相关限制性股票的授予工作。

5、客户资源优势

公司产品在建设方、设计院、施工单位、中介公司、设材厂商、物业公司、专业院校及政府部门等八类客户中均得到不同程度的应用。截至目前，广联达企业用户数量已经达到十五万余家，其中工具类产品直接使用者近五十万，管理类产品直接使用者百余万。在上海迪斯尼、广州东塔等全国各地各类工程中，广联达产品均得到深入应用，并赢得用户好评。

6、渠道优势

目前，公司销售与服务网络已覆盖国内三十二个省市地区，并在此基础之上，积极推进国际化进程，以美国子公司为核心辐射欧美地区，以新加坡子公司与香港子公司的区域优势拓展台湾、马来西亚、印度尼西亚、泰国等东南亚地区。

7、人才优势

报告期内，公司继续以“精兵强将”作为整体人力政策之一。在职员工中，绝大多数具备本科及以上学历水平。公司研发队伍中绝大多数员工毕业于计算机领域的一流院校，专业人员中绝大多数来自于建筑业领域的知名院校和具备建筑业实际工作经验的专业人员。同时，公司还拥有一支由几十名具有丰富实践经验及专业理论的专家所组成的顾问团队。另外，公司设有中关村科技园博士后工作站，专门开展图形平台技术、图形识别技术方向的课题研究。

公司与国内外知名院校、相关专业团体持续保持课题研究、项目合作、技术交流等方面的合作，不断提升专业及实践能力，提升人力优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
45,524,737.50	2,231,146.60	1940.42%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
广联达(美国)软件技术有限公司	软件研发、生产及销售	100.00%
广联达（香港）软件有限公司	软件研发、生产及销售	100.00%
北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司	建设工程项目管理咨询服务，软件开发，技术推广	70.00%
北京广联达正源兴邦有限公司	技术开发、咨询、服务	100.00%
北京中房讯采电子商务有限公司	销售计算机软件及辅助设备；经济信息咨询；技术开发；广告业务	57.00%
北京友联信宇科技有限责任公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广	30.00%
一联易招科技（上海）有限公司	计算机技术、电子技术、网络界领域的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术服务	40.00%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益
										金额
厦门国际银行	否	否	保本浮动收益型结构性存款产品	10,000.00	2013年5月23日	预期年化收益率：4.8%	10,000.00			282.67
北京银行	否	否	保本保证收益型	7,000.00	2013年6月26日	预期年化收益率：6.5%	7,000.00			37.40
北京银行	否	否	保本保证收益型	26,000.00	2013年7月25日	预期年化收益率：4.6%	26,000.00			514.44
华夏银行	否	否	保本浮动收益型	14,000.00	2013年7月29日	预期年化收益率：4.7%	14,000.00			272.21
厦门国际银行	否	否	保本浮动收益型结构性存款产品	10,000.00	2013年12月27日	预期年化收益率：6.5%			156.71	
建设银行	否	否	保本浮动收益型	16,500.00	2013年12月31日	预期年化收益率：6.0%			227.84	
合计				83,500.00	--	--	57,000.00		384.55	1,106.72
委托理财资金来源	自有资金									
逾期未收回的本金和收益累计金额	0									
涉诉情况（如适用）	不适用									
委托理财审批董事会公告披露日期	2013年03月28日									
委托理财审批股东会公告披露日期										

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	137,563.00
报告期投入募集资金总额	13,958.00
已累计投入募集资金总额	106,501.57
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]507号文核准，公司于2010年5月11日向境内投资者公开发行2,500万股A股，发行价格为人民币58.00元，募集资金总额为人民币145,000万元，扣除经各方确认的发行费用人民币7,437万元，最终确定的募集资金净额为人民币137,563.00万元。其中，募集资金投资项目资金29,575.03万元，超额募集资金107,987.97万元。</p> <p>上述募集资金均在已签署《募集资金三方监管协议》的商业银行实行专户存储。</p> <p>报告期内，公司募集资金总体使用情况正常。</p> <p>截止2013年12月31日，已明确投向的资金金额合计为111,782.75万元，占募集资金总额的81.26%。</p> <p>截止2013年12月31日，募集资金投资项目共投入29,575.03万元，占计划总金额的100.00%，其中本期投入3,371.14万元，占计划总金额的11.40%。</p> <p>截止2013年12月31日，超募资金共投入76,926.54万元，占超募资金总额的71.24%，其中本期投入10,586.86万元，占超募资金总额的9.80%。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
工程造价行业应用解决方案	否	9,323.76	9,323.76	511.10	9,323.76	100.00%	2013年5月31日	4,949.83	是	否
建设工程项目管理解决方案	否	7,038.68	7,038.68	365.73	7,038.68	100.00%	2013年5月31日	690.57	是	否
工程造价信息服务	否	4,381.92	4,381.92	1,402.19	4,381.92	100.00%	2013年6月30日	422.57	是	否
工程招投标协同应用平台	否	3,843.12	3,843.12	909.12	3,843.12	100.00%	2013年6月30日	233.33	是	否
客户服务支持中心	否	2,013.84	2,013.84	-	2,013.84	100.00%	2012年6月30日	-	-	否
工程项目管理研究中心	否	2,973.71	2,973.71	183.00	2,973.71	100.00%	2013年6月30日	-	-	否
承诺投资项目小计	--	29,575.03	29,575.03	3,371.14	29,575.03	--	--	6,296.30	--	--
超募资金投向										
收购行业内软件公司(北京梦龙软件有限公司)	否	9,434.00	9,434.00	1,415.00	9,155.38	97.05%	2010年12月28日	696.49	是	否
收购行业内软件公司(上海兴安得力软件有限公司)	否	32,000.00	32,000.00	0.00	32,000.00	100.00%	2011年3月16日	4,382.51	是	否
增加子公司注册资本(上海兴安得力软件有限公司)	否	1,744.04	1,744.04	0.00	1,744.04	100.00%	2011年3月17日	-	-	否
增加子公司注册资本(北京广联达梦龙软件有限公司)	否	2,900.00	2,900.00	0.00	2,900.00	100.00%	2011年3月18日	-	-	否
增加子公司注册资本(广联达(美国)软件技术有限公司)	否	1,615.68	1,615.68	349.14	482.84	29.88%		-	-	否
建设广联达信息大厦	否	19,776.00	29,514.00	8,822.72	25,644.28	86.89%	2013年9月30日	-	-	否
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	72,469.72	82,207.72	10,586.86	76,926.54	--	--	5,079.00	--	--
合计	--	102,044.75	111,782.75	13,958.00	106,501.57	--	--	11,375.30	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	(1)客户服务支持中心项目实施进度变更的原因									

(分具体项目)	<p>客户服务支持中心项目计划达到预计可使用状态的日期为 2011 年 11 月 30 日，受实施成本和人员费用的影响，本项目实施地点由北京变更至西安。受此影响，本项目实施期产生了滞延，截至 2011 年 12 月 31 日，客户服务支持中心项目已投入金额为 1,705.87 万元，占募集资金承诺投资总额的比例为 84.71%，项目进度未达到预期。综上，考虑到因项目实施地点变更而发生的各项准备活动的时间占用，公司决定调整客户服务支持中心项目预计达到可使用状态时间，由 2011 年 11 月 30 日延长至 2012 年 6 月 30 日。截止 2012 年 6 月 30 日，已完成对该项目的投资。</p> <p>(2)工程项目管理研究中心实施进度变更的原因</p> <p>工程项目管理研究中心项目计划达到预计可使用状态的日期为 2011 年 11 月 30 日，截至 2011 年 12 月 31 日，工程项目管理研究中心项目已投入金额为 824.96 万元，占募集资金承诺投资总额的比例为 27.74%，项目进度未达到预期。造成延期的主要原因为：境外设备采购难度大、过程长，且各项设备采购规格较高，而境外厂商宣传资料中提到的部分设备与实物存在较大差异，需要反复沟通协调或进行调整。另外，本项目实施地点由实创大厦变更到广联达大厦，也使本项目的实施进度受到影响。由于上述情况的存在，公司决定将工程项目管理研究中心项目预计达到可使用状态时间进行调整，由 2011 年 11 月 30 日延长至 2013 年 6 月 30 日。截止 2013 年 6 月 30 日，已完成对该项目的投资。</p> <p>(3)工程造价信息服务项目实施进度变更的原因</p> <p>针对所属行业领域发展要求并结合市场需求发生的变化，公司对于该募投项目的服务模式进行了战略调整，由原规划的单一网站服务模式扩展为产品线服务模式，直接导致该募投项目相关产品研发周期的延长；结合该募投项目的行业特性和专业特点以及产品生命周期特征，公司对相关产品及业务进行了重新梳理与进度调整；并购上海兴安得力软件有限公司后，对于工程造价信息服务业务的整合与商业模式的优化，致使该募投项目原建设期受到影响。综上，公司决定调整工程造价信息服务项目预计达到可使用状态时间调整至 2013 年 6 月 30 日。截止 2013 年 6 月 30 日，已完成对该项目的投资。</p> <p>(4)工程招投标协同应用平台项目实施进度变更的原因</p> <p>公司为奠定该募投项目产品专业化基础，结合工程招投标业务建设周期长、安全性高等行业特点，采取阶段交付方式，并将该募投项目的投资进度进行调整；结合该募投项目的行业特性和专业特点以及产品生命周期特征，公司对相关产品及业务进行了重新梳理与进度调整。综上，公司决定将工程招投标协同应用平台项目预计达到可使用状态时间调整至 2013 年 6 月 30 日。截止 2013 年 6 月 30 日，已完成对该项目的投资。</p>
---------	---

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金的金额为 107,987.97 万元；</p> <p>用途及使用进展情况：</p> <p>(1)使用超募资金补充永久流动资金 5,000 万元，已于 2010 年 9 月支付完毕。</p> <p>(2)使用超募资金收购北京梦龙软件有限公司 9,434 万元，截至 2013 年 12 月 31 日止，股权收购款已支付完毕，余款 278.62 万元为代扣代缴的个人所得税。</p> <p>(3)使用超募资金对北京梦龙软件有限公司增资 2,900 万元，增资款已于 2011 年 03 月支付完毕。</p> <p>(4)使用超募资金收购上海兴安得力软件有限公司 32,000 万元，股权收购款已于 2012 年 12 月支付完毕。</p> <p>(5)使用超募资金对上海兴安得力软件有限公司进行增资 1,744.04 万元，增资款已于 2011 年 03 月支付完毕。</p> <p>(6)使用超募资金 29,514 万元建设广联达信息大厦，截至 2013 年 12 月 31 日止，已支付大厦建设款 25,644.28 万元。</p> <p>(7) 使用超募资金对广联达(美国)软件技术有限公司增资 265 万美元(按期末汇率折算为人民币 1,615.68 万元)，截至 2013 年 12 月 31 日止，已支付增资款 482.84 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>(1)"工程项目管理研究中心"实施地点由"北京市海淀区信息路 22 号实创大厦 B 座 12 层"变更至"北京市海淀区东北旺西路 8 号院中关村软件园甲 18 号楼广联达大厦"。</p> <p>(2)"客户服务支持中心"实施地点由"北京市海淀区东北旺西路 8 号院中关村软件园甲 18 号楼广联达大厦"变更至"陕西西安工业设计园凯瑞 D 座 8 层"。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	在募集资金专户存放
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：广联达信息大厦项目，原投资额为 19,776 万元，但鉴于该大厦总建筑面积增加，绿色、节能、智能的要求增加，土地出让金及相关税费增加，同时为满足公司未来业务发展的需要，公司使用超募资金 9,738 万元对该项目进行了追加投资，项目投资总额调整至 29,514 万元。由于追加投资，项目达到预定可使用状态日期延期至 2013 年 9 月 30 日。

注 2：客户服务支持中心项目、工程项目管理研究中心项目不直接产生收益。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州广联达慧中软件技术有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	软件研发、生产及销售	500,000.00	4,628,270.42	3,296,869.70	13,790,551.70	-947,690.86	389,184.20
广联达(美国)软件技术有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	软件研发、生产及销售	3,000,000.00	819,299.60	809,994.51	0.00	-2,555,002.87	-2,555,002.87
广联达国际私人有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	软件研发、生产及销售	4,000,000.00	17,872,681.10	15,615,024.69	11,180,632.60	5,968,688.25	4,853,097.48
武汉广联达三山软件技术有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	软件研发、生产及销售	500,000.00	19,804,120.75	14,429,597.02	67,600,508.42	18,718,108.57	13,437,470.28
济南广联达软件技术有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	软件研发、生产及销售	300,000.00	876,374.26	-8,717,367.94	21,213,469.59	-798,561.64	-798,561.64
南昌广联达软件技术有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	软件研发、生产及销售	300,000.00	308,910.47	308,910.47	0.00	-5,201.37	-5,201.37
北京广联达梦龙软件有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	软件研发、生产、销售及技术服务	30,000,000.00	65,197,023.13	52,781,155.29	53,179,554.60	3,860,394.25	6,964,947.00
上海兴安得力软件有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	软件研发、生产及销售	20,000,000.00	149,158,699.31	131,537,061.11	102,763,118.14	33,498,759.55	43,825,056.74
北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司	子公司	软件与信息技术服务业	建设工程项目管理咨询服务, 软件开发, 技术推广	2,000,000.00	1,622,928.81	1,369,160.64	207,766.99	-828,365.25	-827,451.85

北京广联达正源兴邦有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	技术开发、咨询、服务	30,000,000.00	28,017,302.65	26,214,823.29	160,283.66	-3,786,226.71	-3,785,176.71
广联达（香港）软件有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	软件研发、生产及销售	6,000,000.00	2,755,272.31	1,175,614.88	508,698.60	-2,000,382.19	-2,000,382.19
北京中房讯采电子商务有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	销售计算机软件及辅助设备；经济信息咨询；技术开发；广告业务	5,000,000.00	3,614,438.90	3,473,449.01	0.00	-1,526,550.99	-1,526,550.99

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 广联达(美国)软件技术有限公司注册资本以美元列示，广联达国际私人有限公司注册资本以新加坡元列示，广联达（香港）软件有限公司注册资本以港元列示。

(2) 北京广联达梦龙软件有限公司及上海兴安得力软件有限公司的数据均为合并完其子公司之后的数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

1、行业发展前景

过去的十年，中国建筑业持续保持 22% 的年均增长态势。预计未来年均增速略有下降，但仍可保持 17% 左右的增速，为 GDP 年均增速的两倍之多。建筑业作为国家支柱产业的地位将持续增强。结合 2014 年“两会”对于建筑业的讨论与分析以及国家新型城镇化规划，得出未来建筑行业主要发展趋势为：

（1）建筑业市场空间广阔

2014 年政府工作报告中指出，要深入实施区域发展总战略，优先推进西部大开发，全面振兴东北地区等老工业基地，大力促进中部地区崛起，积极支持东部地区率先转型升级，加大对革命老区、民族地区、边疆地区、贫困地区支持力度。同时，在城镇化部分明确指出，着重解决好现有“三个 1 亿人”问题，促进约 1 亿农业转移人口落户城镇，改造 1 亿人居住的城镇棚户区和城中村，引导约 1 亿人在中西部地区就近城镇化。

国家新型城镇化规划中指出，城镇化是伴随工业化发展，非农产业在城镇集聚、农村人口向城镇集中的自然历史过程，是人类社会发展的客观趋势，是国家现代化的重要标志，一国要成功实现现代化，在工业化发展的同时，必须注重城镇化发展。按照建设中国特色社会主义五位一体总体布局，顺应发展规律，因势利导，趋利避害，积极稳妥扎实有序推进城镇化，对全面建成小康社会、加快社会主义现代化建设进程、实现中华民族伟大复兴的中国梦，具有重大现实意义和深远历史意义。规划中指出，到 2020 年，常住人口城镇化率将达到 60%，户籍人口城镇化率将达到 45%（2012 年常住人口城镇化率为 52.6%，户籍人口城镇化率为 35.3%）。

综上，国家新型城镇化发展战略、区域发展经济战略的深入执行，将有望助推建筑业保持较高增长态势。

（2）建筑业将向集约、智能、绿色、低碳方向转型，信息化在其中发挥重要作用

随着全社会对于环保问题的关注度越来越高，公众的环保意识也正在逐渐加强，人们对于建筑品质的要求也有了较大变化，绿色、低碳、智能建筑的需求度将会越来越高。另外，建筑企业本身也有着精细化管理、增进企业效益、提升核心竞争能力的潜在诉求。基于此，我们认为，建筑业将面临着一次升级，由原有的偏粗放式管理向集约化、智能化、绿色低碳转型，由原有的“建造房子”向“使用房子”进行建筑物全生命周期的拓展。这个思维的转变势必将带来更大的想象空间，对于整个行业来讲，既是挑战，更是机遇，而信息化手段在这其中将会扮演着更加重要的角色。

国家新型城镇化规划中指出，要推动新型城市建设，加快绿色城市建设，加快既有建筑节能改造，大

力发展绿色建材，强力推进建筑工业化。同时还明确城镇化要与工业化、信息化和农业现代化同步发展，这是现代化建设的核心内容，彼此相辅相成。

（3）新技术将会被更广泛的应用至建筑业信息化进程之中

BIM 技术、云计算、物联网、移动互联网、智慧运维、智能家居等新技术和新理念在未来将会更多的应用至建筑业信息化过程中，我们相信，通过有机的统筹协同，将会带来更好的居住体验，使人类生活得更加美好。

2、未来发展计划

公司“六三”战略发展规划已经制定完成：公司将继续专注于建设领域信息化服务产业，走专业化、平台化、全球化的发展道路，围绕建筑产品，为建造者、运维者提供专业的整体解决方案；在“六三”期间，公司将进一步加大创新和产品孵化力度，进一步加快国际化业务拓展，并加大对平台型业务的投资力度。

产品策略方面定位走“4MC”发展战略，即以 PM (Project Management) 为核心，以 BIM (Building Information Modeling) 为核心支撑，以 DM (Data Management) 为持续改进和提升的基础，充分利用云计算 (Cloud computing) 和移动应用 (Mobile Application)、物联网技术，助力客户实现智慧建造和智慧运维，提升总体经营效益。

在几大支撑体系中，人力资源发展策略为“精兵强将、激励给力、哲学共有”，继续坚持精兵强将策略，优化人才结构，打造高效人才供应链，支撑公司战略落地。进一步探索面向核心人才和奋斗者倾斜的薪酬激励体系。持续推进广联达经营哲学的落地、践行，加强员工关怀，实现哲学共有。在技术支撑策略方面，公司明确提出将继续保持向研发体系的高投入，投入重点方向为图形平台、BIM 技术、云计算、移动应用、T 平台。

风正济时，自当扬帆破浪；任重道远，还需策马扬鞭。新的征程开启新的梦想，展望“六三”，公司使命定义为“追求全体员工的物质和精神幸福，用科技创造美好的生活和工作环境”。为此，公司全体员工已经做好准备，我们相信，只要坚定理想，通过实际行动践行广联达经营哲学，每位员工都在自己的岗位上发光发亮，终将实现公司“六三”战略目标，终将实现公司愿景：使广联达成为“员工幸福、行业领先、基业长青、世人尊敬”的美好企业！

3、2014 年经营计划

2014 年是公司“六三”战略发展规划的开局之年，公司经营层根据“六三”战略目标完成了年度工作计划制定及部署，主要工作为：

（1）业务发展，稳中求新

根据公司规划和部署，八大业务线中，工程计价和工程计量等传统造价业务要继续保持稳定高速发展，同时积极创新。材价信息业务和施工业务要加速发展，加强市场推广和布局。企业管理业务要继续巩固盈利能力，逐步形成规模效应。电子政务业务和工程教育业务需要加大力度，积极促进和营造良好的行业环境和秩序。国际业务要加快国际市场的拓展以及符合国际市场需求的产品准备。

(2) 继续加强内部管理

在企业管理方面需要继续深入推进创新与变革。加强任职资格体系建设，加强干部队伍建设。进一步深化广联达经营哲学落地，提升员工职业幸福度。加强内部流程和体系建设，引入阿米巴并进行局部试点，实现全员参与经营，达到收入最大化，费用最小化。加强内部信息化的建设，包括异地视频通讯及公司移动办公网络建设以支持公司国际化业务拓展，并满足经营管理分析的需求，提升内部管理和决策的效率和质量。

(3) 继续加强研发投入，提升技术水平

继续加大研发投入和研发能力储备，同时加强平台技术和其它关键技术的研究和开发工作，具体包括移动互联网技术、物联网技术、大数据等，为公司的持续发展打下坚实基础。

4、未来面对的风险

- (1) 关键核心人才的到位率有待提升；
- (2) 新业务、新产品的发展进程仍需加速；
- (3) 公司整体运营管理能力，特别是国际化运营能力需要进一步提升。

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，本公司投资设立北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司、北京广联达正源兴邦有限公司、广联达（香港）软件有限公司、北京中房讯采电子商务有限公司，导致合并范围较上年同期发生变化。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以总股本270,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元(含税)，并以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以总股本413,100,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元(含税)，并以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案：以总股本537,550,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4元(含税)，并以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	215,020,000.00	488,354,757.65	44.03%
2012 年	206,550,000.00	308,754,551.57	66.90%
2011 年	135,000,000.00	278,733,813.35	48.43%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.00
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	537,550,000
现金分红总额（元）（含税）	215,020,000.00

可分配利润（元）	636,791,616.71
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。	

十四、社会责任情况

致力于与用户、员工、社会、股东、合作伙伴共赢发展，是企业科学发展的要求，也是实现公司愿景，成为“员工幸福、行业领先、基业长青、世人尊敬的美好企业”的需要。公司社会责任情况主要通过以下四个部分展开：诚信经营、员工发展、环境保护、社会公益。

1、诚信经营

公司在企业经营过程中，严格遵守中国法律法规、国际公约和所在国法律，规范经营。不断完善各项守法合规制度，加强内控建设，开展合规教育培训，将守法合规理念融入日常经营活动之中，得到社会认可。我们视此为企业健康发展的重要保障。

公司严格履行上市公司信息披露责任。制订了《信息披露管理办法》及《投资者关系管理制度》，全面规定了公司信息披露的原则、内容、程序、权限划分，在实际执行过程中做到真实、完整、准确、及时的披露信息，有效保障了信息披露工作的质量。

另外，公司对用户提供了优质的产品完善的售后服务体系，使得产品得到深入应用，创造了极大的经济及社会价值，赢得了用户的好评。

2、员工发展

公司严格遵守我国及其它国别相关法律法规，维护员工各项合法权利，持续提供平等就业机会以及具备竞争力的劳动报酬。建立有效的激励与监督机制，与全体员工签订书面劳动合同，切实保障员工合法权益。

公司将“追求全体员工的物质和精神幸福”纳入企业使命，以人为本，以员工职业幸福度列为企业经营目标之一，通过薪酬激励体系、完善的培训及职业发展通道等措施持续开展员工幸福度建设工作。

公司为员工提供各项关爱措施，包括为有住房需求的员工协调提供公租房、员工健康管理、员工补充医疗保险、员工“家庭基金”等，并持续开展丰富多彩的员工活动，促进员工身心健康，有序发展。

3、环境保护

我国作为一个建筑大国，但谈不上为建筑强国。在诸多建设指标上均落后于发达国家，例如：行业劳动生产率低下、企业收益偏低、管理粗放、浪费及能耗较高等。毋庸置疑，科学技术和先进的管理方法是提高行业核心能力的唯一手段，信息化也是建筑业发展的必由之路。

经过实践证明，科学运用信息技术可节省约30%的建筑项目成本，公司提供的各类专业管理系统和工具软件，努力帮助客户提升项目管理能力，提高效率、管控成本、促进节约。

广联达大厦一期、二期分别位于北京中关村软件园一期、二期。两幢大厦的建设过程中均采用了公司软件，结合先进的建筑理念及BIM技术，打造出了现代化、智能化、低碳环保的信息化大厦。大厦二期获得了北京结构长城杯金奖、高度智能化的5A级现代办公楼、美国LEED金奖、中国绿色建筑三星奖等荣誉。

4、社会公益

公司一直积极参与社会公益活动，善尽企业公民职责。在国家面临重大自然灾害需要支持时，公司都会积极回馈社会。同时，公司一直心系教育发展，每年面向高等专业院校设立“奖学金”、“奖教金”，以鼓励师生开展实践活动，不断进步。每年持续投入资金、人力举办“算量大赛”和“沙盘大赛”，这种以赛促学的模式，能够让在校学生提前适应真实的项目工作，储备相应的技能。

公司认为，企业是社会中的一分子，除应享受相应的权利之外，还需要尽到相应的责任，只有这样，方可良性循环。在未来，公司仍然会积极履行企业的社会责任，共同发展，实现共赢。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年5月2日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	机构	中投证券、宏源证券、广发证券、华创证券、中银国际证券有限责任公司、华夏基金管理有限公司、建信基金管理有限责任公司、新华基金、华商基金、银华基金、国金通用基金管理有限公司、东方合经（北京）投资基金管理有限公司、深圳徐星投资公司、东方证券资产管理公司、源乐晟资产管理公司、合泰投资、中富投资集团	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2013年5月2日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	个人	范义康、李文、刘振亭、程欧、孙晏晟、李培培、解东升、李伟	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2013年5月8日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关	实地调研	机构	中再资产管理股份有限公司、LINQI SECEET FUND、泰康资产管理有限责	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况

	村软件园甲18号楼 广联达大厦			任公司、大成基金管理有限公司、中银国际研究有限公司、中银国际证券有限责任公司、国泰君安资产管理（亚洲）有限公司、Tianjin Domono Invest、安徽国祯集团股份有限公司、联和运通投资有限公司、北京财富睿盟投资管理公司、安华农业保险股份有限公司、中博实业发展总公司、华商基金	
2013年5月8日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	个人	李能春	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2013年6月28日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	机构	国泰君安证券、国信证券、宏源证券、东海证券、中邮基金、益民基金、融通基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2013年7月24日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	机构	广发证券、中信证券、长江证券、西南证券、国都证券、新时代证券、南方基金、新华基金、海富通基金、华商基金、东方证券资产管理有限公司、安邦资产管理有限责任公司、景林资产管理有限责任公司、北京源乐晟资产管理有限公司、中乾景隆股权投资基金管理有限公司、北京鸿道投资管理有限责任公司、北京沅沅弘投资有限公司、国锦舜达投资基金管理（北京）有限公司、厦门普尔投资管理有限责任公司、西藏丰汇投资管理有限公司、辽宁华邦投资有限公司、亿群投资控股有限公司、中国国际金融有限公司、太平养老保险股份有限公司	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2013年9月3日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	机构	民生证券股份有限公司、国海证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、申银万国证券股份有限公司、银华基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、建信基金管理有限公司、中邮基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、诺安基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、中国人寿资产管理有限公司、阳光保险集团、东方证券资产管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2013年9月3日	北京市海淀区东北旺西路8号院中关村软件园甲18号楼广联达大厦	实地调研	个人	解东升、王升平、李杰	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况

	村软件园甲18号楼 广联达大厦				
2013年11月12日	北京市海淀区东北旺西路10号院13号楼广联达信息大厦 (地址尚待公安机关核定)	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、平安证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、国海证券股份有限公司、国都证券有限责任公司、兴业证券股份有限公司、长江证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、齐鲁证券有限公司、日信证券有限责任公司、东兴证券股份有限公司、信达证券股份有限公司、第一创业证券股份有限公司、银华基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、建信基金管理有限公司、长盛基金管理有限公司、中银基金管理有限公司、中邮创业基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、兴业全球基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、中海基金管理有限公司、中国国际金融有限公司、上海尚雅投资管理有限公司、上海玖歌投资管理有限公司、深圳市徐星投资管理有限公司、景林资产管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司、鑫塔投资集团有限公司、北京腾业资本管理有限公司、北京鼎萨投资有限公司、北京高信百诺投资管理有限公司、北京德源安资产管理有限责任公司、北京沅沅弘投资有限公司、北京玖滩投资管理有限公司、邦睿投资(北京)有限公司、景泰利丰资产管理有限公司、晶石投资管理有限公司、中英益利资产管理股份有限公司、阳光资产管理股份有限公司、中国人寿资产管理有限公司、英大泰和人寿保险股份有限公司、光大永明资产管理股份有限公司、华能贵诚信托有限公司、嘉鑫金融、安邦资产管理有限公司	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况
2013年11月12日	北京市海淀区东北旺西路10号院13号	实地调研	个人	程欧、褚峻、李立、李伟、刘继军、刘振亭、欧阳勇林、谢辉、解东升、王升	公司基本情况、主营业务

	楼广联达信息大厦 (地址尚待公安机关核定)			平、王飏、赵毅	及募集资金项目概况
2013年12月11日	北京市海淀区东北旺西路10号院13号楼广联达信息大厦 (地址尚待公安机关核定)	实地调研	机构	长江证券股份有限公司、国都证券股份有限公司、天风证券股份有限公司、华商基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司	公司基本情况、主营业务及募集资金项目概况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

报告期内，公司无控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

五、资产交易事项

报告期内，公司无资产交易相关事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

1、公司股权激励的实施情况

为进一步建立和完善公司激励机制，2012年12月10日，公司第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第九次会议审议通过了《广联达软件股份有限公司限制性股票激励计划》（草案）及其摘要（以下简称“激励计划”）。上述激励计划经证监会确认无异议并备案后，于2013年1月28日提交公司2013年度第一次临时股东大会审议通过。

公司第二届董事会第十四次会议确定2013年1月28日为授予日，以定向增发形式向251名激励对象进行

了首期限制性股票授予，共计810万股，授予价格为7.85元。上述810万股限制性股票已于2013年2月18日上市。

因公司于2013年6月6日实施了2012年度权益分派方案：以总股本413,100,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），并以资本公积金每10股转增3股。根据股东大会对董事会就办理限制性股票激励计划相关事宜的授权，并结合激励计划中关于限制性股票数量调整方法的相关规定，公司第二届董事会第二十次会议将预留的限制性股票数量由40万股相应调整为52万股，并确定2013年11月14日为授予日，以定向增发形式向36名激励对象进行了预留限制性股票授予，共计52万股，授予价格为14.22元。上述52万预留限制性股票已于2013年11月25日上市。

《广联达软件股份有限公司限制性股票激励计划》（草案）及其摘要、《广联达软件股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2013-006）、《广联达软件股份有限公司关于限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2013-008）、《广联达软件股份有限公司关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》（公告编号：2013-048）及《广联达软件股份有限公司关于预留限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2013-049）分别详见2013年1月29日、2013年1月30日、2013年2月7日、2013年11月16日、2013年11月22日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2、实施股权激励计划对公司财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，公司实施股权激励计划对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。根据已确定的限制性股票的授予日，按照各期限限制性股票的解锁比例（30%、30%、40%）和授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。

限制性股票成本应在生效等待期内摊销，对各期会计成本的影响如下表所示：

单位：元

项目	第一期解锁	第二期解锁	第三期解锁	合计
计入 2013 年	22,052,655.00	11,026,327.50	9,801,179.50	42,880,162.00
计入 2014 年	1,856,400.00	11,954,527.50	10,626,246.50	24,437,174.00
计入 2015 年	-	928,200.00	10,626,247.00	11,554,447.00
计入 2016 年	-	-	825,067.00	825,067.00
合计	23,909,055.00	23,909,055.00	31,878,740.00	79,696,850.00

七、重大关联交易

1、其他重大关联交易

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广联达软件股份有限公司	北京广联达梦龙软件有限公司	30,000,000.00	2012年6月29日	2013年6月28日	否

关联担保情况说明

根据2012年3月13日召开的第二届董事会第八次会议，公司决议对子公司北京广联达梦龙软件有限公司2012年6月29日-2013年6月28日期间办理的保函事宜提供最高额保证，担保最高金额为人民币3,000万元。

截止2013年12月31日，未到期的保函金额为228.40万元。除上述未到期的保函外，公司不再对北京广联达梦龙软件有限公司承担担保责任。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《广联达软件股份有限公司关于为北京广联达梦龙软件有限公司提供保函担保的公告》	2012年3月15日	http://www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

 适用 不适用**(3) 租赁情况**

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

 适用 不适用**2、担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
北京广联达梦龙软 件有限公司	2012 年 03 月 15 日	3,000	2012 年 06 月 29 日	228.40	连带责任保 证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额			3,000	报告期内对子公司担保实际				23.20

度合计 (B1)		发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	286	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	228.40
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	23.20
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	286	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	228.40
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		0.09%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明: 不适用

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
广联达软件股份有限公司	北京梦龙软件有限公司原股东	2010年12月09日	969.12	9,434	沃克森 (北京) 国际资产评估有限公司	2010年11月30日	公允价值	9,434	否	无	全部股权收购款已支付完毕
广联达软件股份有限公司	中建一局集团第五建筑有限公司	2011年10月12日					市场价格	13,250	否	无	已按进度支付9,462.59万元, 余款将根据竣工决算结果进行支付

4、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司首发前全体股东	自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2010年04月16日	2010年05月25日至2013年05月24日	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	鞠成立	承诺于2013年5月24日前，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份1,103,072股，也不由发行人回购该部分股份。	2011年03月29日	2011年03月29日至2013年05月24日	履行完毕
	吉喆等29名自然人	承诺于2013年5月24日前，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份1,579,784股，也不由发行人回购该部分股份。	2011年07月05日	2011年07月05日至2013年05月24日	履行完毕
	刁志中等15名	承诺自愿将所	2012年07月	2012年07月19日	履行完毕

	管理层股东	购公司股份（含此次购买及以后派生出的权益性股票）从购买结束之日起至2013年5月24日予以锁定。	19日	至2013年05月24日	
	刁志中等7名管理层股东	承诺自愿将其持有的除限制性股票外的公司股票的限售期延长至2013年12月31日。	2013年04月26日	2013年05月25日至2013年12月31日	履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王云成、甄志杰
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2013年7月16日，公司2013年度第二次临时股东大会审议通过《关于更换会计师事务所的议案》，同意改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2013年度审计机构，服务期从股东大会审议通过之日起至2013年度财务审计工作结束。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

十四、其他重大事项的说明

1、公司诉杨宝明侵犯名誉权案件

2011年8月26日，杨宝明在其新浪网开设的博客上，发表了《能否Hold住：广联达2011半年报评析》的文章，在该文章中，杨宝明指责公司伪造业绩并勾结证券市场机构投资者操纵股价。该文章出现后在网络上被多次转载，给公司造成恶劣影响，严重损害了公司的企业形象与声誉。

为了维护自身合法权益，公司于2011年9月16日向杨宝明发送了律师函，要求其自行纠正并公开赔礼道歉，但杨宝明对此始终未予回应。公司于2011年9月29日向法院提交了起诉杨宝明侵犯名誉权的诉讼材料，诉讼请求为：1) 判令被告立即停止侵害原告名誉权；2) 判令被告在全国性报刊媒体上原告公开赔礼道歉，删除已发表的侵害原告名誉权的博客文章，消除给原告造成的恶劣影响；3) 判令被告承担原告经

济损失人民币1元；4) 判令被告承担本案全部诉讼费用。

2012年2月1日，公司按照法院通知前往谈话，杨宝明对公司诉其侵犯名誉权案件提出管辖权异议，公司就此作出答辩。

2012年2月16日，法院就杨宝明提出的“管辖权异议申请”做出裁定，法院认为根据法律规定杨宝明一方提出的异议不成立，故驳回其申请。

2012年4月9日，杨宝明就管辖权异议裁定向上一级人民法院提起上诉，公司向法院提交答辩状，就本案管辖权问题陈述意见。

2012年6月15日，北京市第一中级人民法院裁定驳回杨宝明上诉，维持原裁定。

法院分别在2012年8月21日、2012年9月25日对公司诉杨宝明侵犯名誉权案件进行了开庭审理，并于2013年4月19日作出一审判决，认定杨宝明在其博客上的五篇博文构成侵犯公司的名誉权，并判决如下：1) 杨宝明于本判决生效后立即删除在新浪博客上发表的本案所诉争的《广联达大派红包：3.2亿收购兴安得力!》、《广联达2010年报观察：泡泡在飞!》、《疯狂“增长”的广联达》、《广联达2011一季报：假的离谱!》、《能否hold住：广联达2011半年报评价》五篇文章；2) 杨宝明于本判决生效后七日内，连续三十日在其新浪博客的首页显著位置刊登向广联达软件股份有限公司的致歉声明，致歉内容须经本院审核，逾期不履行，本院将于相关媒体刊登本判决书主要内容，所需费用由杨宝明负担；3) 杨宝明于本判决生效后十日之内支付广联达软件股份有限公司经济损失人民币一元。该判决为一审判决，双方当事人有权在判决书送达后15日内提起上诉。

2013年6月9日，公司收到杨宝明上诉状。2013年10月17日本案二审首次在北京第一中级人民法院开庭；2013年10月24日，北京市第一中级人民法院作出终审判决，驳回上诉，维持原判。

2、公司诉上海鲁班软件有限公司诋毁商誉案件

2011年11月3日媒体根据上海鲁班软件有限公司杨宝明的言论，以《广联达遭竞争对手质疑：高增长源于财务造假》为题刊发了专题文章，在该文章中，杨宝明以上海鲁班软件有限公司董事长身份对公司商誉进行诋毁，核心内容概括为指责公司“财务造假”、“虚开发票”、“操纵股票交易”、“不履行披露义务”等。随后众多网络媒体纷纷转载，多家媒体跟进报道，社会上出现大量对公司的负面言论，社会影响极为恶劣，范围十分广泛。

为了维护公司合法权益，公司于2011年12月12日向法院提交了起诉上海鲁班软件有限公司诋毁商誉的诉讼材料，诉讼请求为：1) 判令被告立即停止诋毁原告商业信誉的行为；2) 判令被告在全国性报刊媒体上向原告公开赔礼道歉，消除给原告造成的恶劣影响；3) 判令被告赔偿原告经济损失人民币50万元；4) 判令被告承担本案全部诉讼费用。

2012年2月21日，法院正式立案受理。

2012年3月28日，公司收到法院通知，鲁班公司向法院提出管辖权异议申请。

2012年4月12日，法院裁定驳回鲁班公司提出的管辖权异议申请。

2012年4月26日，公司收到法院送达的上诉状，鲁班公司就管辖权异议裁定向上一级人民法院提起上诉，公司向法院提交答辩状，就本案管辖权问题陈述意见。

2012年6月15日，北京市第一中级人民法院裁定驳回鲁班公司上诉，维持原裁定。

2012年8月8日，法院对公司与鲁班公司商业诋毁案进行了开庭审理，并于2012年11月27日做出一审判决，认定鲁班公司经《每日经济新闻》报采访发表的言论，属无事实依据的散布虚伪事实，贬低竞争对手，主观恶意明显，损害了公司的商业信誉；判令：1) 鲁班公司立即停止侵权行为；2) 判决生效后三十日内在《每日经济新闻》报上刊登声明，消除影响；3) 赔偿公司经济损失及合理支出人民币10万元。

2012年12月13日，鲁班公司就此案已提起上诉。

2013年3月14日，北京市第一中级人民法院对该案进行了开庭审理，并于2013年4月19日作出终审判决，判决认定“原审判决程序合法，认定事实清楚，适用法律正确，本院予以维持。上诉人（鲁班公司）的上诉理由缺乏事实与法律依据，本院不予支持”，驳回鲁班公司上诉，维持原判。

十五、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无其他应披露而未披露的重要事项。

十六、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司不存在发行公司债券的情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	306,766,256	75.74%	8,620,000		67,029,425	-91,428,843	-15,779,418	290,986,838	54.13%
3、其他内资持股	306,766,256	75.74%	8,620,000		67,029,425	-91,428,843	-15,779,418	290,986,838	22.6%
境内自然人持股	306,766,256	75.74%	8,620,000		67,029,425	-91,428,843	-15,779,418	290,986,838	22.6%
二、无限售条件股份	98,233,744	24.26%			56,900,575	91,428,843	148,329,418	246,563,162	45.87%
1、人民币普通股	98,233,744	24.26%			56,900,575	91,428,843	148,329,418	246,563,162	45.87%
三、股份总数	405,000,000	100%	8,620,000		123,930,000	0	132,550,000	537,550,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司根据《广联达软件股份有限公司限制性股票激励计划》完成了两期限制性股票授予工作，并实施了每 10 股派 5 元及转增 3 股的 2012 年度权益分配方案，使公司的股本由期初的 40,500 万股增至 53,755 万股。

2、2013 年 5 月 27 日，公司首次公开发行前已发行股份及首次公开发行后限售股共计 221,810,804 股解除限售流通上市，其中，公司董事、监事及高级管理人员持有的解除限售股份部分按照规定转为高管锁定股；

3、刁志中等 7 名董事、监事及高级管理人员股东于 2013 年 4 月 26 日签署了股东自愿追加股份限售承诺，上述 7 人持有的 84,955,452 股公司股票锁定期由 2013 年 5 月 25 日延长至 2013 年 12 月 31 日，股份性质仍为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年1月28日召开的公司第二届董事会第十四次会议于审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2013年1月28日为授予日，以定向增发形式向251名激励对象进行了首期限限制性股票授予，共计810万股，授予价格为7.85元。上述810万限制性股票已于2013年2月18日上市。上述限制性股票授予完成后，公司总股本增至413,100,000股。

2013年4月18日召开的公司2012年度股东大会审议通过了《关于公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，以公司总股本413,100,000股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。公司以2013年6月5日为本次权益分派股权登记日，并已完成权益分派。转增股本后公司总股本增至537,030,000股。

2013年11月14日召开的公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定2013年11月14日为授予日，以定向增发形式向36名激励对象进行了预留限制性股票授予，共计52万股，授予价格为14.22元。上述52万预留限制性股票已于2013年11月25日上市。上述预留限制性股票授予完成后，公司总股本增至537,550,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，因实施《广联达软件股份有限公司限制性股票激励计划》及 2012 年度权益分配方案，公司总股本由405,000,000 股增至 537,550,000 股。扣除限制性股票授予带来的股本变动，公司总股本为526,500,000 股，2012 年度及2011年度基本每股收益和稀释每股收益按此股本计算。

由于每股净资产为时点指标，股本变动对2012 年度及2011年度的每股净资产不产生影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

前三年历次证券发行情况的说明

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，因实施《广联达软件股份有限公司限制性股票激励计划》及 2012 年度权益分配方案，导致公司总股本由405,000,000 股增至 537,550,000 股，有限售条件股份增加11,050,000股，公司股东权

益及资本相应增加。

3、现存的内部职工股情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		9,416		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		10,362		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刁志中	境内自然人	19.54	105,043,902	24,240,900	105,043,902	0		
涂建华	境内自然人	14.29	76,832,922	13,903,920	61,374,691	15,458,231		
陈晓红	境内自然人	12.00	64,507,702	1,559,300	61,355,776	3,151,926		
王金洪	境内自然人	6.87	36,955,201	5,451,200	30,716,401	6,238,800		
邱世勋	境内自然人	4.58	24,643,583	3,683,334	0	24,643,583		
王晓芳	境内自然人	3.67	19,752,442	2,066,626	0	19,752,442		
安景合	境内自然人	3.10	16,667,927	2,692,599	13,625,945	3,041,982		
全国社保基金一一八组合	基金、理财产品等	1.36	7,292,112		0	7,292,112		
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.31	7,060,668		0	7,060,668		
中国建设银行-银华富裕主题股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.19	6,414,997		0	6,414,997		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,刁志中、涂建华等 7 名自然人股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未							

	知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
邱世勋	24,643,583	人民币普通股	24,643,583
王晓芳	19,752,442	人民币普通股	19,752,442
涂建华	15,458,231	人民币普通股	15,458,231
全国社保基金一一八组合	7,292,112	人民币普通股	7,292,112
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	7,060,668	人民币普通股	7,060,668
中国建设银行-银华富裕主题股票型证券投资基金	6,414,997	人民币普通股	6,414,997
王金洪	6,238,800	人民币普通股	6,238,800
中国建设银行-泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	6,200,000	人民币普通股	6,200,000
中国银行股份有限公司-广发聚优灵活配置混合型证券投资基金	5,729,412	人民币普通股	5,729,412
华夏成长证券投资基金	4,500,000	人民币普通股	4,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述无限售流通股股东中，邱世勋、王晓芳等 4 名自然人股东之间不存在关联关系，与前 10 名股东中的自然人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刁志中	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见第七节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之董事会成员任职情况	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

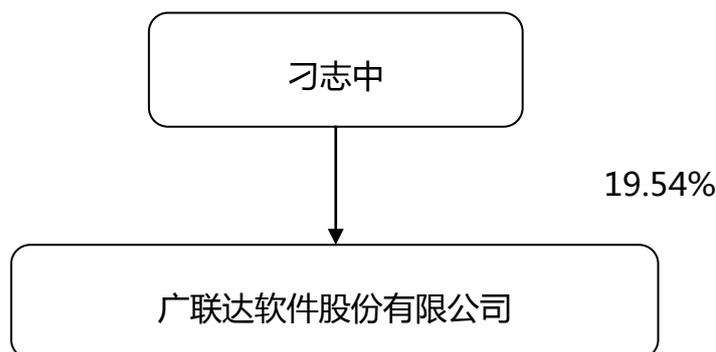
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刁志中	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见第七节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之董事会成员任职情况	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
刁志中	董事长	现任	男	50	2011年03月15日	2014年03月14日	80,803,002	0	0	105,043,902
王金洪	董事	现任	男	50	2011年03月15日	2014年03月14日	31,504,001	0	4,000,000	36,955,201
贾晓平	董事、总经理	现任	男	38	2011年03月15日	2014年03月14日	1,645,000	400,000	0	2,658,500
王爱华	董事、副总经理	现任	男	38	2011年03月15日	2014年03月14日	2,237,500	200,000	0	3,168,750
涂建华	董事	现任	男	44	2011年03月15日	2014年03月14日	62,948,402	0	5,000,000	76,832,922
苏新义	董事	现任	男	42	2011年03月15日	2014年03月14日	1,029,385	150,000	80,000	1,453,201
郭新平	独立董事	现任	男	50	2011年03月15日	2014年03月14日	0	0	0	0
马永义	独立董事	现任	男	48	2011年03月15日	2014年03月14日	0	0	0	0
尤完	独立董事	现任	男	51	2013年07月16日	2014年03月14日	0	0	0	0
吴佐民	独立董事	离任	男	48	2011年03月15日	2013年07月16日	0	6,000	0	6,000
陈晓红	监事会主席	现任	男	45	2011年03月15日	2014年03月14日	62,929,002	0	17,300,000	64,507,702
安景合	监事	现任	男	47	2011年03月15日	2014年03月14日	13,975,328	0	1,500,000	16,667,927
许砚玲	监事	现任	女	51	2011年03月15日	2014年03月14日	16,200	0	0	21,060
刘谦	副总经理	现任	男	40	2011年03月15日	2014年03月14日	820,000	200,000	0	1,326,000
卢旭东	副总经理	现任	男	38	2011年03月15日	2014年03月14日	416,000	200,000	70,000	730,800

张奎江	副总经理、董事会秘书	现任	男	46	2011年03月15日	2014年03月14日	213,500	150,000	0	472,549
何平	财务总监	现任	女	45	2011年03月15日	2014年03月14日	0	0	0	0
柳庆妮	副总经理	现任	女	40	2011年03月15日	2014年03月14日	212,500	200,000	69,062	467,188
李兴旺	副总经理	现任	男	44	2011年03月15日	2014年03月14日	30,250	150,000	0	234,325
袁正刚	副总经理	现任	男	40	2012年01月10日	2014年03月14日	10,000	200,000	0	273,000
高少义	副总经理	现任	男	51	2013年03月26日	2014年03月14日	0	150,000	0	150,000
合计	--	--	--	--	--	--	258,790,070	2,006,000	28,019,062	310,969,027

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员情况

刁志中先生：董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，大学学历，工程师。曾任北京石化工程公司设计中心工程师。现任本公司董事长、全联房地产商会副会长、中国建设工程造价协会理事、中国软件行业协会常务理事。

王金洪先生：董事，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，大学学历。曾任职北京核仪器厂工程师，北京运星技贸公司经理。现任本公司董事。

贾晓平先生：董事，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，大学学历。曾任甘肃省轻纺工业设计院技术员，本公司造价事业部经理、销售服务事业部经理。现任本公司董事、总经理。

王爱华先生：董事，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，大学学历。曾任本公司北京销售部销售员、西安分公司经理、销售部经理、造价事业部经理、项目管理事业部经理。现任本公司董事、副总经理。

涂建华先生：董事，中国国籍，加拿大永久居留权，1969 年出生，大学学历。曾任职北京燕山石油化工设计院职员。在本公司曾先后主持了包括公司预算软件、概算软件、GSP 平台等多个项目开发工作。现任本公司董事。

苏新义先生：董事，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，大学学历。曾任首钢机电设计研究院设计员，本公司销售员、地区经理、全国销售经理、数字建筑事业部经理、供应链事业部经理、新产

品孵化中心总经理、广梦子公司副总经理。现任本公司董事。

郭新平先生：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，硕士学历，高级会计师。曾任北京用友软件集团公司董事、副总裁兼市场总监、财务软件事业部总经理，用友软件股份有限公司董事、总经理。现任用友软件股份有限公司副董事长，中国总会计师协会民营分会副会长，桑德环境资源股份有限公司、赛迪顾问股份有限公司及本公司独立董事。

马永义先生：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，管理学博士、教授、中国注册会计师。曾任黑龙江省证券公司投资银行部副总经理、中植企业集团有限公司总会计师、中融国际信托有限公司监事会主席。现任北京国家会计学院教务部主任、中国会计学会理事、中国对外经济贸易会计学会理事、中国注册会计师协会继续教育委员会委员、澳大利亚公共会计师协会（IPA AU）资深澳大利亚公共会计师（FIPA），嘉事堂药业股份有限公司及本公司独立董事。

尤完先生：独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，博士。曾先后任职于江苏玻璃厂、中国建筑第一工程局第四建筑公司、中国建筑一局（集团）有限公司、中国建筑业协会。现任北京建筑大学经济与管理工程学院教授、中国建筑业协会建造师分会副会长、IPMP中国认证委员会评估师。

2、监事会成员情况

陈晓红先生：监事会主席，中国国籍，加拿大永久居留权，1968年出生，硕士学历。曾任职北京燕山石化设计院设计工程师，西安高新开发区管委会规划部设计师，本公司市场部经理、基础部经理、数字建筑事业部经理。现任本公司监事会主席。

安景合先生：监事，中国国籍，加拿大永久居留权，1966年出生，硕士学历。曾任职首钢电子公司控制设备厂助理工程师、首钢冶金研究院化学分析室工程师，北京泰立化电子技术有限公司市场部副经理。现任本公司监事。

许砚玲女士：监事，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，大学学历。曾任职本公司基础部行政主管、采购主管。现任本公司监事。

3、高级管理人员情况

贾晓平先生：现任本公司总经理，详见董事主要工作经历。

王爱华先生：现任本公司副总经理，详见董事主要工作经历。

刘谦先生：副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大学学历。曾任职西安石油勘探仪器总厂软件室工程师，本公司重庆分公司经理、市场部南方大区经理、造价事业部营销中心经理、造价事业部经理、人力资源部和基础管理部经理。现任本公司副总经理。

卢旭东先生：副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，大专学历。曾任职北京市东方化工厂乙烯车间职工，本公司总体部经理。现任本公司副总经理。

张奎江先生：副总经理，董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，硕士学历。曾任职华北石油管理局，北京隆源实业股份有限公司，大鹏证券北京管理总部，本公司财务总监兼董事会秘书，现任广联达软件股份有限公司副总经理、董事会秘书。

何平女士：财务总监，加拿大国籍，1968年出生，大学学历，会计师。曾任职北京城建集团有限责任公司投资部、财务部，加拿大BTI 技术公司财务部，加拿大USG 工程公司财务部。现任本公司财务总监。

柳庆妮女士：副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大学学历。曾任中国核工业第二四建设公司技术员，本公司石家庄分公司经理、北京销售部经理、北方大区经理、销售服务平台经理。现任本公司副总经理。

李兴旺先生：副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，硕士学历。曾任用友软件股份有限公司助理总裁、人力资源总监。现任本公司副总经理、人力资源总监。

袁正刚先生：副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，博士学历。曾任加拿大蒙特利尔大学博士后研究员，本公司研发中心经理，欧特克中国研究院研发经理。现任本公司副总经理。

高少义先生：副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，硕士学历。曾任用友软件股份有限公司高级副总裁，北京航空航天大学软件学院副教授，权品品牌管理有限公司战略顾问，全国工商联地产商会集采联盟首席技术专家，八百客首席应用专家。现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭新平	用友软件股份有限公司	副董事长	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 26 日	是
郭新平	桑德环境资源股份有限公司	独立董事	2012 年 04 月 26 日	2015 年 04 月 25 日	是
郭新平	赛迪顾问股份有限公司	独立董事	2002 年 05 月 01 日	--	是
马永义	北京国家会计学院	教务部主任	2008 年 09 月 15 日	--	是

马永义	三安光电股份有限公司	独立董事	2011年07月11日	2013年11月23日	否
马永义	嘉事堂药业股份有限公司	独立董事	2012年08月16日	2015年08月15日	否
尤完	中国建筑业协会建造师分会	副会长	2012年10月08日	2015年10月08日	否
尤完	中国建筑业协会工程项目管理委员会	副秘书长	2009年05月01日	2013年05月01日	否
尤完	IPMP中国认证委员会	评估师	2012年11月01日	2015年11月01日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《薪酬福利管理制度》的规定确定董事、监事和高级管理人员的薪酬标准，并依据“风险、责任、利益相一致”的原则，年终根据公司经营业绩及个人绩效严格执行考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员会确定其年度奖金的发放，同时对薪酬执行情况进行监督。

独立董事津贴标准由公司股东大会审议通过，独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额（元）	从股东单位获得的报酬总额（元）	报告期末实际获得报酬（元）
刁志中	董事长	男	50	现任	1,547,470.06	0	1,547,470.06
王金洪	董事	男	50	现任	877,840.88	0	877,840.88
贾晓平	董事、总经理	男	38	现任	1,368,426.44	0	1,368,426.44
王爱华	董事、副总经理	男	38	现任	1,082,864.01	0	1,082,864.01
涂建华	董事	男	44	现任	477,027.75	0	477,027.75
苏新义	董事	男	42	现任	672,215.08	0	672,215.08

郭新平	独立董事	男	50	现任	50,000.00	0	50,000.00
马永义	独立董事	男	48	现任	0	0	0
尤完	独立董事	男	51	现任	25,000.00	0	25,000.00
吴佐民	独立董事	男	48	离任	25,000.00	0	25,000.00
陈晓红	监事会主席	男	45	现任	327,560.00	0	327,560.00
安景合	监事	男	47	现任	343,915.20	0	343,915.20
许砚玲	监事	女	51	现任	180,740.00	0	180,740.00
刘谦	副总经理	男	40	现任	559,404.00	0	559,404.00
卢旭东	副总经理	男	38	现任	881,921.50	0	881,921.50
张奎江	副总经理、董事会秘书	男	46	现任	605,126.00	0	605,126.00
何平	财务总监	女	45	现任	706,919.00	0	706,919.00
柳庆妮	副总经理	女	40	现任	1,064,695.00	0	1,064,695.00
李兴旺	副总经理	男	44	现任	868,149.00	0	868,149.00
袁正刚	副总经理	男	40	现任	874,423.00	0	874,423.00
高少义	副总经理	男	51	现任	336,930.00	0	336,930.00
合计	--	--	--	--	12,875,626.92	0	12,875,626.92

说明:

- 1、高少义先生于 2013 年 3 月 26 日被聘任为公司副总经理，其报酬不含 2012 年绩效奖金。
- 2、吴佐民先生于 2013 年 7 月 16 日不再担任公司独立董事职务，尤完先生于 2013 年 7 月 16 日起担任公司独立董事职务，上述两位独立董事报酬计算周期非全年度。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量(股)	报告期新授予限制性股票数量(股)	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量(股)

贾晓平	董事、总经理	0	0			0	400,000	7.85	520,000
王爱华	董事、副总经理	0	0			0	200,000	7.85	260,000
苏新义	董事	0	0			0	150,000	7.85	195,000
刘谦	副总经理	0	0			0	200,000	7.85	260,000
卢旭东	副总经理	0	0			0	200,000	7.85	260,000
张奎江	副总经理、董事会秘书	0	0			0	150,000	7.85	195,000
李兴旺	副总经理	0	0			0	150,000	7.85	195,000
柳庆妮	副总经理	0	0			0	200,000	7.85	260,000
袁正刚	副总经理	0	0			0	200,000	7.85	260,000
高少义	副总经理	0	0			0	150,000	14.22	150,000
合计	--	0	0	--	--	0	2,000,000	--	2,555,000
备注（如有）	1、除高少义获授的限制性股票为预留限制性股票外，其他董事、高级管理人员获授的限制性股票为首期限限制性股票。 2、截至报告期末，上述董事、高级管理人员获授的限制性股票均尚未解锁。								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴佐民	独立董事	离任	2013年07月16日	个人原因
尤完	独立董事	聘任	2013年07月16日	公司新聘
高少义	副总经理	聘任	2013年03月26日	公司新聘

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动，公司核心团队稳定。

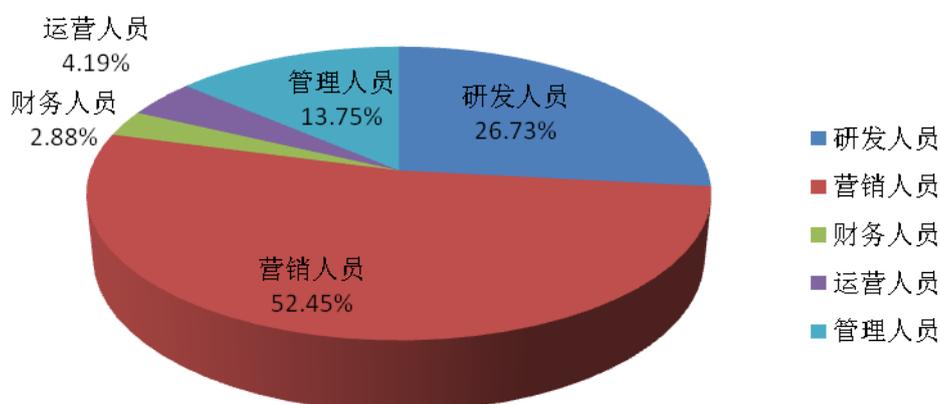
六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司及控股子公司在职员工总数为3,651人。公司没有需承担费用的离退休职工。

1、员工专业构成如下：

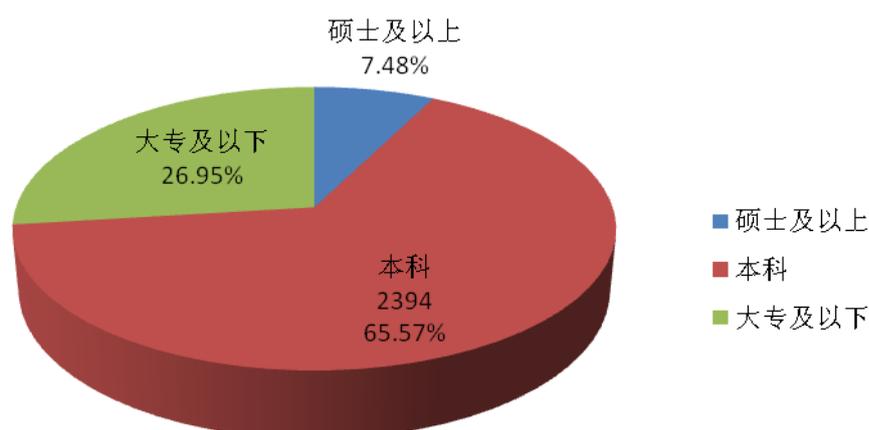
类别	人数（人）	占总人数的比例
研发人员	976	26.73%
营销人员	1915	52.45%

财务人员	105	2.88%
运营人员	153	4.19%
管理人员	502	13.75%
合计	3651	100.00%



2、员工教育程度如下：

类别	人数（人）	占总人数的比例
硕士及以上	273	7.48%
本科	2394	65.57%
大专及以下	984	26.95%
合计	3,651	100%



3、员工薪酬政策

为保障公司发展战略的实现，调动员工积极性，实现公司持续、健康、协调发展，根据有关法规，结合公司实际情况，公司制定了《薪酬福利管理制度》，并据此对员工进行绩效管理考核。同时，公司实

行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。

4、员工培训计划

经过多年实践，公司已逐步形成了一整套员工培训的课程体系和培训体系，包括新员工的入职培训、广联达客户服务培训等，并在此基础上积极配合各业务部门开展各类专业培训和管理培训，积累了大量的自主开发课件和资料，为建立员工培养和学习体系奠定了基础。此外，2013年任职资格体系建设得到了进一步的推进，组织和开展了5期干部轮训班，有效提升了干部队伍的职业素质和任职能力，并加强了任职期间的辅导和实践以及干部任用盘点，推动任职资格体系的深入落地，有效促进了干部队伍的职业发展。

员工的培训和任职资格体系建设相结合，与员工的发展任用相结合，持续地为公司输送高绩效和可持续的人才。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制规范》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提升公司的规范化程度。公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

报告期内，根据公司实际情况，对以下公司治理制度进行了制定和修订：

序号	制度名称	通过日期
1	《公司章程》	2013年04月18日修订
2	《理财产品管理制度》	2013年03月26日制定

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，公司平等对待全体股东，特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权力。

2、关于控股股东与公司

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利。报告期内不存在控股股东及其附属企业占用公司资金的情形，立信会计师事务所(特殊普通合伙)对此出具了《广联达软件股份有限公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（信会师报字[2014]第 210274 号）。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、

薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。公司全体董事能够依据《公司法》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等法规及制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事和监事会

报告期内，公司各位监事严格按照《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》、《监事会议事规则》等公司制度的要求行使职权，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。全体监事能够切实履行职责，诚信、勤勉、尽责，监事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。

5、关于相关利益者

公司秉持“以客户为中心，创造价值、追求卓越、实现共赢”的经营理念，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现员工、客户、股东、社会、合作伙伴等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

6、信息披露与投资者关系

报告期内，公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》中关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东以平等的机会获得信息。

报告期内，公司严格按照有关法律法规、《信息披露管理制度》以及《投资者关系管理制度》加强信息披露和投资者关系管理，并指定了《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、准确、完整、及时的披露相关信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者专线电话、投资者调研、投资者关系网络互动平台等方式与投资者进行充分的沟通交流。

报告期投资者关系详细情况参见第四节“董事会报告”之“十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表”。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为进一步做好内幕信息保密工作，有效防范和打击内幕交易等证券违法违规行为，2011年12月29日，公司第二届董事会第六次会议审议修订了《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，积极做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作，如实、完整地记录在内幕信息公开披露前各环节所有内幕信息知情人的档案。报告期内，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 18 日	《关于<公司 2012 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<公司 2012 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<公司 2012 年度财务决算报告>的议案》、《关于<公司 2012 年年度报告>全文及其摘要的议案》、《关于<公司 2012 年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》、《关于公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》、《关于聘任公司 2013 年度审计机构的议案》、《关于使用部分超募资金对广联达信息大厦建设进行追加投资的议案》、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》	所有议案全部通过	2013 年 04 月 19 日	《2012 年度股东大会决议公告》（2013-017），刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 01 月 28 日	《关于公司<限制性股票激励计划>（草案）及其摘要的议案》、《关于	所有议案全部通过	2013 年 01 月 29 日	《2013 年度第一次临时股东大会决议公告》（2013-004），

		公司<限制性股票激励计划实施考核管理法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于修改公司<股东大会议事规则>、<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<公司章程>中相关条款的议案》、《关于修改公司<监事会议事规则>的议案》			刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2013 年度第二次临时股东大会	2013 年 07 月 16 日	《关于聘任独立董事的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》	所有议案全部通过	2013 年 07 月 17 日	《2013 年度第一次临时股东大会决议公告》(2013-035), 刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭新平	8	3	4	1	0	否
吴佐民	5	4	1	0	0	否
马永义	8	4	3	1	0	否
尤完	3	2	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，多次到公司现场工作深入了解公司的经营情况，积极与其他董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建设性意见。对相关建议，公司均高度重视，并在经营活动中逐步予以落实。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会：由三名公司董事组成，召集人为董事长。报告期内，战略委员会以战略管理为主线，持续开展市场洞察，不断学习引进外部先进管理方法，优化战略管理流程；组织完成公司长期、“六三”战略发展规划、2014年度经营计划、投资计划、财务预算的制定工作；定期进行战略检视，对于公司重大事项能够保持及时、有效的沟通，并快速决策。

2、审计委员会：由三名董事组成，其中两名为独立董事，召集人为一名独立董事，有一名独立董事具备财务专业知识背景。报告期内，审计委员会审定了公司内部审计相关报告；审议公司审计监察部全年工作计划；指导审计监察部完成工作；组织指导审计监察部对公司内控制度有效性进行梳理评估，并完成募投资金使用情况的内部审计；与会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作计划；审核与监督公司的财务信息及定期财务报告。

3、提名委员会：由三名董事组成，其中两名为独立董事，召集人为一名独立董事。报告期内，提名委员会研究制定董事、总经理及其他高级管理人员的选择标准，广泛搜寻具备合格资质、符合公司发展战

略需要的董事、高级管理人员候选人；向董事会分别提交一位独立董事聘任及一位高级管理人员聘任的议案，有效支撑公司战略发展的需要；制定董事以及高管人员年度培训计划，并完成具体的培训实施工作。

4、薪酬与考核委员会：由三名董事组成，其中两名为独立董事，召集人为一名独立董事。报告期内，薪酬与考核委员会继续深化并落实公司人才理念与薪酬激励体系；审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评及薪酬监督工作；拟定了限制性股票激励计划，并完成了限制性股票的实施工作。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、在业务方面：本公司具有独立完整的业务体系和直接面向市场经营的能力，独立于公司控股股东和其他股东。

2、在人员方面：本公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书在本公司领取薪酬，没有在控股股东处领薪。本公司的董事、监事、高级管理人员未在与公司业务相同或近似的其他企业担任法规禁止担任的职务。

3、在资产方面：本公司资产独立于控股股东和其他发起人，不存在其资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构设置方面：公司与控股股东及其他股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、在财务方面：本公司设有独立的财务部门，并有专职财务人员；公司拥有独立的银行账号，不存在与其控股股东或任何其他单位共用银行账户的情况，并且依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；本公司独立对外签订合同。

七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《薪酬福利管理制度》的规定确定高级管理人员的薪酬标准，并依据“风险、责任、利益相一致”的原则，年终根据公司经营业绩及个人绩效严格执行考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员会确定其年度奖金的发放，同时对薪酬执行情况进行监督。

为进一步建立和完善公司激励机制，公司于2013年实施了《广联达软件股份有限公司限制性股票激励计划》（草案），10名董事及高级管理人员先后获授了相应数量的限制性股票。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司依据《企业内部控制基本规范》及内部控制指引等相关法律法规和规章制度的规定，结合公司的实际情况，本着“求实效”、“不走过场、不搞花架子”的宗旨，制定了一整套贯穿于公司运营各层面、各环节的内部控制制度体系，并适时修订和完善，为公司的规范运作与长期健康发展以及实现公司“成为员工幸福、行业领先、基业长青、世人尊敬的美好企业”的企业愿景，打下了坚实的基础。

1、 内部环境

（1）治理结构

按照建立现代企业制度的要求，根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了“三会一层”的议事规则及工作细则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成规范、科学、有效的职责分工和制衡机制。

为保证“三会一层”的规范运作，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关制度，明确了公司“三会”及专门委员会的职责权限、工作程序。报告期内，公司董事、监事及各专门委员会委员构成和人数符合法律、法规的要求，“三会”及专门委员会运作规范，召集、召开程序符合相关法律法规及公司制度的相关规定。“三会一层”各司其职、相互协调、相互制约、规范运作。

2013 年度，公司共召开了 3 次股东大会，8 次董事会会议和 6 次监事会会议，各项会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

（2）机构设置及权责分配

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，结合公司实际业务规模和经营管理的需要，合理设置部门和岗位，在遵循不相容职务相分离原则的基础上，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。

报告期内，公司已形成了与实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰，保证了公司生产经营活动的有序进行。

公司与控股股东及其关联企业在业务、人员、机构及财务等方面始终完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（3）内部审计

公司董事会下设审计监察部，其部门负责人由董事会选拔任命，并配备了专职审计人员。报告期内，在审计委员会的指导下，审计监察部独立行使审计职权，采用多种方式开展内部控制的监督检查工作，通过对公司的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行。

（4）人力资源政策

公司建立和实施了较科学的招聘录用、劳动合同、员工培训、绩效考核、工资福利等管理办法，形成有效的绩效考核及激励约束机制，为公司成为“一个让英才向往的优秀公司”奠定了制度基础。

（5）企业文化

公司一贯注重企业文化建设。2013 年度，在全公司深化“广联达哲学”的落实，践行“追求全体员工的物质和精神幸福，用科技创造美好的生活和工作环境”的企业使命，及“成为员工幸福、行业领先、基业长青、世人尊敬的美好企业”的企业愿景。

公司长期开展优秀员工评选活动，引导标杆文化；持续发行公司内刊《广联达人》，全员参与交流，推广企业文化；通过组织运动会、篮球、足球、羽毛球、乒乓球、拔河、跳绳比赛及员工健身操等多种多样的文体活动丰富员工业余生活，增强员工的团队凝聚力及团队合作精神。

公司董事、监事及高级管理人员率先垂范，自觉遵守公司各项管理制度，自觉将自身言行纳入内控范围之内，为公司内控有效性建设起了关键表率作用。

2、风险评估

报告期内，公司审计监察部依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》的要求，重点对公司预算管理制度、合同管理制度、销售收款业务循环内控制度、采购付款业务循环内控制度的建设、执行情况等，进行了审计、评估，提出整改建议并跟踪落实情况。公司经营管理层实时研究经营环境的变化，系统采纳整改建议，及时修订完善制度、流程，确保公司风险控制方面的相关制度、突发事件应急机制、各项风险的应急预案、重大突发事件的监测、报告、处理的程序和责任追究等制度，得到有效实施。

3、主要控制活动

公司结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等措施，将风险控制在可承受度之内。主要控制活动如下：

（1）公司下属控股子公司、分公司内部控制情况

公司下属控股子公司、分公司内部控制情况

公司根据《上市公司内部控制指引》的相关规定，通过如下方式对下属控股子公司、分公司的重大经营活动实施控制：

- 1) 关键管理人员纵向管理，总经理、财务负责人，由公司总部委派并考核；
- 2) 生产经营计划、投资计划、财务核算、安全管理纳入公司集中统一管理；
- 3) 定期或不定期对控股子公司、分公司内控制度健全情况和经营计划指标完成情况进行检查、审计。

报告期内，公司制定的关于控股子公司、分公司的重大事项报告制度和生产经营报告制度等运作正常。。

（2）会计系统控制

根据《会计法》、《企业会计准则》等有关规定，公司建立了完备的会计核算体系及相关财务管理制度，为财务管理中心进行独立的财务核算提供了制度保障。公司财务管理中心作为公司财会管理部门，不受公司其他部门、关联方的影响和控制，独立履行对公司及控股子公司、分公司的会计核算和财务管理，完全具有独立性。公司财务管理中心在财务管理和会计核算方面按照不相容岗位分离及相关岗位互相牵制的原则设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的具备相关从业资质的专业人员。部门内人员实行岗位责任制，分工明确、职责清晰。

报告期内，公司财务管理中心严格执行会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序及各项财务、资金制度，强化公司会计核算、会计监督工作，努力防止错误和堵塞漏洞、为保障财务会计数据准确、控制和防范财务风险提供了有力保证。

报告期内，公司各财务会计报告如实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，为股东、社会公众、政府部门等有关方面提供可靠真实的会计信息，切实履行了自己的社会责任与义务。

（3）关联交易控制

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理办法》等公司规章制度的有关条款中，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序、回避表决要求和披露程序。公司参照《上市规则》及其他有关规定，确定公司关联方的名单，并及时予以更新，确保关联方名单真实、准确、完整。公司及其下属控股子公司在发生交易活动时，相关责任人通过仔细查阅关联方名单，审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，会在各自权限内履行审批、报告义务。公司在召开董事会审议关联交易事项时，会议召集人在会议表决前提醒关联董事须回避表决。公司股东大会在审议关联交易事项时，公司董事会及见证律师在股东投票前，提醒关联股东须回避

表决。

报告期内，公司无合并范围外的关联交易事项发生。

（4）对外担保的内部控制情况

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》等制度中明确了关于对外担保事项审批程序、权限及相关信息披露规则。并在业务处理流程上规定：公司在发生对外担保业务时必须对被担保人的经营和信誉情况进行充分调查。董事会认真审议分析被担保方的财务状况、营运状况、行业前景和信用情况，审慎依法作出决定。必要时，公司还聘请外部专业机构对实施对外担保的风险进行评估，以作为董事会或股东大会进行决策的依据。公司财务部门指派专人持续关注被担保人的情况，收集被担保人最近一期的财务资料和审计报告，定期分析其财务状况及偿债能力，关注其生产经营、资产负债、对外担保以及分立合并、法定代表人变化等情况，建立相关财务档案，定期向董事会报告。

2012年3月13日召开的第二届董事会第八次会议决议对全资子公司北京广联达梦龙软件有限公司办理保函事宜进行担保，担保金额为人民币3,000万元，并与建行中关村软件园支行签订最高额保证合同。合同保证日期为2012年6月29日至2013年6月28日。

截止2013年12月31日，公司对北京广联达梦龙软件有限公司的未到期的保函金额为228.40万元。除上述未到期的保函外，公司不再对北京广联达梦龙软件有限公司承担担保责任。

（5）募集资金控制情况

公司《募集资金管理办法》就募集资金的存放、使用、信息披露、监督、责任追究等事项进行了规定。报告期内，公司按照《募集资金使用管理办法》的要求，由公司审计监察部每季度末对募集资金存储、审批、使用等情况进行审核，并定期向董事会报告审核报告。公司董事会对年度募集资金的存放与使用情况出具专项说明，并聘请会计师事务所对募集资金存放与使用情况进行专项审核，出具专项审核报告。专项审核报告中对年度募集资金实际存放、使用情况与董事会的专项说明内容是否相符出具明确的审核意见。

（6）对外投资控制情况

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》及《对外投资管理办法》等制度中对投资的权限、审批程序、相关信息披露工作做了明确规定，并指定有专门机构负责对公司对外投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督对外投资项目的执行进展。

（7）公司生产经营控制情况

报告期内，公司在人事、采购、销售、生产、研发、质量及安全等方面的相关管理制度、工作流程得到有效执行。公司生产经营活动规范、有序，全年实现安全生产。

（8）公司信息披露控制情况

公司制订有《信息披露管理办法》及《投资者关系管理制度》，全面规定了公司信息披露的原则、内容、程序、权限划分。根据该制度，公司信息披露管理体系由董事会、监事会、管理层、董事会秘书、公司职能部门负责人、各下属控股子公司、分公司法定代表人和派出高级管理人员等组成。董事长是公司信息披露的第一责任人，董事会秘书负责协调、组织和办理公司信息披露事宜，证券部为信息披露管理工作的日常工作部门。

报告期内，对内，公司利用内部局域网、OA 办公系统等现代化信息平台，实现各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递迅速、顺畅，便捷、有效；对外，公司在通过指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮咨询网向外发布公司信息的同时，通过电话、电子邮件、各类传媒与投资者、研究机构、行业协会、中介机构、业务往来单位、相关监管部门等进行沟通，及时获取外部信息，适时了解外部对公司的看法和意见。

总体而言，报告期内，公司内部信息管理和对外信息披露严格规范，内外部信息传递通畅，信息披露能平等对待所有投资者，并保证信息披露的真实、完整、准确、及时，没有出现重大信息的提前泄露，有效保障了公司的信息披露质量。

（9）内部监督情况

公司建立有多层次、全方位的内部控制检查和监督体系。公司监事由股东大会和公司职工民主选举产生，对董事会建立与实施内部控制和经理层组织领导内部控制进行监督。公司独立董事严格按照相关法律法规的要求，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。公司审计监察部在董事会审计委员会领导下，依据《内部审计制度》，对公司内控制度有效性建设、财务核算、各项经营活动进行了有效审计监督。报告期内，上述内部监督机制有力的保证了公司合法、高效、规范运作。

4、内部控制存在的不足与改进

2013 年度，公司严格按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关规定要求，持续强化内部控制建设，并收到明显成效。目前，在公司内部控制活动中不存在对公司治理、生产经营及长远发展等方面产生较大影响的制度缺陷。但是，我们认为，随着外部环境的变化，业务的快速发展和管理要求的不断提高，为强化风险管理，保障公司可持续发展，公司内部控制制度仍有持续修订和完善的空间。例如，为提高销售收款业务、采购付款业务循环及合同管理的效率，在相关信息系统中增设相应管理模块，进行信息

整合，提高运营效率。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：

自 2013 年 1 月 1 日起至本报告期末，公司不存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司现有内部控制制度基本建立健全，能够适应公司管理要求和发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司内部控制的各项制度得到了有效的实施。本年度对一些高风险领域如投资、关联交易等控制得当，为确保公司经营管理合法合规、资产安全、信息披露规范提供了保证，基本达到了内部控制的整体目标。

随着公司业务的发展和经营环境变化，公司将按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，不断深化内部控制工作，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保证企业健康发展。

董事会关于内部控制责任的声明：

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常实施。

本公司董事会及全体董事保证《内部控制自我评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，广联达按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 6 月 7 日，经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，该制度执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 210271 号

审计报告正文

广联达软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广联达软件股份有限公司（以下简称“广联达”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2013 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是广联达管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，广联达财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广联达 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王云成

中国注册会计师：甄志杰

中国·上海

二〇一四年三月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广联达软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,601,997,780.04	1,476,902,622.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	19,330,415.59	25,885,792.37
预付款项	9,887,632.04	5,923,165.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	650,189.69	1,198,775.23
应收股利		
其他应收款	6,895,332.12	6,854,193.08
买入返售金融资产		
存货	3,984,470.38	2,386,093.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	265,000,000.00	
流动资产合计	1,907,745,819.86	1,519,150,642.11
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,832,963.56	50,000.00
投资性房地产		

项目	期末余额	期初余额
固定资产	382,569,264.40	99,278,788.20
在建工程		151,393,501.23
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	110,569,043.83	108,863,116.59
开发支出		
商誉	391,745,317.26	391,745,317.26
长期待摊费用	2,851,175.29	3,410,409.34
递延所得税资产	4,278,592.85	265,859.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	896,846,357.19	755,006,992.20
资产总计	2,804,592,177.05	2,274,157,634.31
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	42,802,086.63	5,351,744.45
预收款项	30,448,076.99	11,058,149.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	184,106,674.96	117,801,820.58
应交税费	53,656,311.58	44,192,930.23
应付利息		
应付股利	4,050,000.00	
其他应付款	3,622,588.74	18,087,949.14
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

项目	期末余额	期初余额
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	318,685,738.90	196,492,593.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,300,000.00	1,524,000.00
非流动负债合计	9,300,000.00	1,524,000.00
负债合计	327,985,738.90	198,016,593.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	537,550,000.00	405,000,000.00
资本公积	1,050,823,517.70	1,069,572,939.45
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	132,055,021.86	88,129,235.56
一般风险准备		
未分配利润	746,535,194.18	508,656,222.83
外币报表折算差额	-1,120,176.88	-216,805.74
归属于母公司所有者权益合计	2,465,843,556.86	2,071,141,592.10
少数股东权益	10,762,881.29	4,999,448.75
所有者权益（或股东权益）合计	2,476,606,438.15	2,076,141,040.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,804,592,177.05	2,274,157,634.31

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：何平

2、母公司资产负债表

编制单位：广联达软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,327,371,416.21	1,306,026,001.15
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	14,831,961.38	12,857,803.02
预付款项	9,137,152.03	5,231,583.64
应收利息	650,189.69	1,198,775.23
应收股利		
其他应收款	11,976,402.15	12,980,098.86
存货	3,203,697.82	1,381,575.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	265,000,000.00	
流动资产合计	1,632,170,819.28	1,339,675,837.46
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	516,563,172.91	473,395,264.63
投资性房地产		
固定资产	379,199,797.11	96,971,671.03
在建工程		151,393,501.23
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	108,347,887.34	107,946,235.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,237,085.28	3,285,534.29
递延所得税资产	4,278,592.85	265,859.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,010,626,535.49	833,258,066.60
资产总计	2,642,797,354.77	2,172,933,904.06

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	38,779,308.67	4,293,562.27
预收款项	23,823,487.75	9,603,801.00
应付职工薪酬	164,804,359.92	103,183,994.06
应交税费	42,871,618.65	27,252,282.32
应付利息		
应付股利	4,050,000.00	
其他应付款	1,889,439.76	16,364,549.38
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	276,218,214.75	160,698,189.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,300,000.00	1,524,000.00
非流动负债合计	9,300,000.00	1,524,000.00
负债合计	285,518,214.75	162,222,189.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	537,550,000.00	405,000,000.00
资本公积	1,050,882,501.45	1,069,572,939.45
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	132,055,021.86	88,129,235.56
一般风险准备		
未分配利润	636,791,616.71	448,009,540.02
外币报表折算差额		

项目	期末余额	期初余额
所有者权益（或股东权益）合计	2,357,279,140.02	2,010,711,715.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,642,797,354.77	2,172,933,904.06

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：何平

3、合并利润表

编制单位：广联达软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,393,095,616.51	1,013,655,522.37
其中：营业收入	1,393,095,616.51	1,013,655,522.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,039,918,031.53	746,657,739.74
其中：营业成本	42,369,840.05	37,693,789.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	26,412,267.06	20,172,064.91
销售费用	469,945,639.67	373,232,456.93
管理费用	532,965,778.81	346,304,129.41
财务费用	-32,390,138.99	-32,097,649.76
资产减值损失	614,644.93	1,352,948.66
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	10,850,178.18	
其中：对联营企业和合营	-217,036.44	

项目	本期金额	上期金额
企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	364,027,763.16	266,997,782.63
加：营业外收入	172,459,291.58	70,304,866.74
减：营业外支出	1,678,350.30	2,069,919.13
其中：非流动资产处置损失	669,328.37	39,900.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	534,808,704.44	335,232,730.24
减：所得税费用	39,299,498.00	22,252,140.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	495,509,206.44	312,980,589.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	488,354,757.65	308,754,551.57
少数股东损益	7,154,448.79	4,226,038.18
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.91	0.59
（二）稀释每股收益	0.91	0.59
七、其他综合收益	-903,371.14	434,237.51
八、综合收益总额	494,605,835.30	313,414,827.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	487,451,386.51	309,188,789.08
归属于少数股东的综合收益总额	7,154,448.79	4,226,038.18

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：何平

4、母公司利润表

编制单位：广联达软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,174,219,065.38	851,963,968.43
减：营业成本	30,233,818.21	34,678,387.56
营业税金及附加	22,474,006.72	17,065,688.97
销售费用	397,015,119.68	318,072,060.61

项目	本期金额	上期金额
管理费用	450,574,836.75	284,648,130.57
财务费用	-29,970,773.48	-31,717,896.87
资产减值损失	1,044,059.73	1,305,903.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	13,301,881.28	1,834,311.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	316,149,879.05	229,746,004.85
加：营业外收入	150,146,936.23	57,376,828.19
减：营业外支出	798,416.11	2,060,093.40
其中：非流动资产处置损失	291,361.07	30,074.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	465,498,399.17	285,062,739.64
减：所得税费用	26,240,536.18	16,059,445.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	439,257,862.99	269,003,293.67
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	439,257,862.99	269,003,293.67

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：何平

5、合并现金流量表

编制单位：广联达软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,645,570,690.24	1,176,090,903.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

项目	本期金额	上期金额
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	162,292,453.43	61,417,055.82
收到其他与经营活动有关的现金	59,787,006.10	42,697,483.60
经营活动现金流入小计	1,867,650,149.77	1,280,205,443.12
购买商品、接受劳务支付的现金	30,467,099.77	31,606,854.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	635,140,151.21	495,347,537.90
支付的各项税费	276,454,150.23	200,261,027.71
支付其他与经营活动有关的现金	256,913,793.86	182,789,986.73
经营活动现金流出小计	1,198,975,195.07	910,005,406.81
经营活动产生的现金流量净额	668,674,954.70	370,200,036.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	570,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	11,067,214.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	435,581.95	3,361,455.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	581,502,796.57	3,361,455.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,982,766.51	131,996,084.97
投资支付的现金	840,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,225,855.76	56,069,162.54

项目	本期金额	上期金额
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	991,208,622.27	188,065,247.51
投资活动产生的现金流量净额	-409,705,825.70	-184,703,792.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	73,729,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,750,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	73,729,400.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	206,700,000.00	137,877,573.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,200,000.00	2,877,573.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	206,700,000.00	137,877,573.73
筹资活动产生的现金流量净额	-132,970,600.00	-137,877,573.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-903,371.14	434,237.51
五、现金及现金等价物净增加额	125,095,157.86	48,052,907.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,476,902,622.18	1,428,849,714.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,601,997,780.04	1,476,902,622.18

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：何平

6、母公司现金流量表

编制单位：广联达软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,381,036,414.08	995,641,284.40
收到的税费返还	144,855,426.63	49,937,001.83

项目	本期金额	上期金额
收到其他与经营活动有关的现金	52,731,296.29	41,177,719.58
经营活动现金流入小计	1,578,623,137.00	1,086,756,005.81
购买商品、接受劳务支付的现金	23,898,714.26	29,315,539.84
支付给职工以及为职工支付的现金	532,890,964.12	418,657,030.12
支付的各项税费	232,626,695.87	167,106,264.92
支付其他与经营活动有关的现金	208,569,014.39	148,616,056.60
经营活动现金流出小计	997,985,388.64	763,694,891.48
经营活动产生的现金流量净额	580,637,748.36	323,061,114.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	550,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	13,301,881.28	1,834,311.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	255,652.95	2,835,373.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	563,557,534.23	4,669,684.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,654,530.03	130,732,050.96
投资支付的现金	869,674,737.50	67,955,364.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	991,329,267.53	198,687,415.86
投资活动产生的现金流量净额	-427,771,733.30	-194,017,731.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	70,979,400.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,979,400.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	202,500,000.00	135,000,000.00

项目	本期金额	上期金额
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	202,500,000.00	135,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-131,520,600.00	-135,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	21,345,415.06	-5,956,616.80
加：期初现金及现金等价物余额	1,306,026,001.15	1,311,982,617.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,327,371,416.21	1,306,026,001.15

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：何平

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广联达软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	405,000,000.00	1,069,572,939.45			88,129,235.56		508,656,222.83	-216,805.74	4,999,448.75	2,076,141,040.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	405,000,000.00	1,069,572,939.45			88,129,235.56		508,656,222.83	-216,805.74	4,999,448.75	2,076,141,040.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,550,000.00	-18,749,421.75			43,925,786.30		237,878,971.35	-903,371.14	5,763,432.54	400,465,397.30
（一）净利润							488,354,757.65		7,154,448.79	495,509,206.44
（二）其他综合收益								-903,371.14		-903,371.14
上述（一）和（二）小计							488,354,757.65	-903,371.14	7,154,448.79	494,605,835.30
（三）所有者投入和减少资本	8,620,000.00	105,180,578.25							2,808,983.75	116,609,562.00
1. 所有者投入资本	8,620,000.00	62,359,400.00							2,750,000.00	73,729,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		42,821,178.25							58,983.75	42,880,162.00
3. 其他										
（四）利润分配					43,925,786.30		-250,475,786.30		-4,200,000.00	-210,750,000.00
1. 提取盈余公积					43,925,786.30		-43,925,786.30			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-206,550,000.00		-4,200,000.00	-210,750,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	123,930,000.00	-123,930,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	123,930,000.00	-123,930,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	537,550,000.00	1,050,823,517.70			132,055,021.86		746,535,194.18	-1,120,176.88	10,762,881.29	2,476,606,438.15

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	270,000,000.00	1,204,572,939.45			61,228,906.19		361,802,000.63	-651,043.25	3,650,984.30	1,900,603,787.32
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	270,000,000.00	1,204,572,939.45			61,228,906.19		361,802,000.63	-651,043.25	3,650,984.30	1,900,603,787.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	135,000,000.00	-135,000,000.00			26,900,329.37		146,854,222.20	434,237.51	1,348,464.45	175,537,253.53
（一）净利润							308,754,551.57		4,226,038.18	312,980,589.75
（二）其他综合收益								434,237.51		434,237.51
上述（一）和（二）小计							308,754,551.57	434,237.51	4,226,038.18	313,414,827.26
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					26,900,329.37		-161,900,329.37		-2,877,573.73	-137,877,573.73
1. 提取盈余公积					26,900,329.37		-26,900,329.37			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-135,000,000.00		-2,877,573.73	-137,877,573.73
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	135,000,000.00	-135,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	135,000,000.00	-135,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	405,000,000.00	1,069,572,939.45			88,129,235.56		508,656,222.83	-216,805.74	4,999,448.75	2,076,141,040.85

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：何平

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广联达软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	405,000,000.00	1,069,572,939.45			88,129,235.56		448,009,540.02	2,010,711,715.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	405,000,000.00	1,069,572,939.45			88,129,235.56		448,009,540.02	2,010,711,715.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,550,000.00	-18,690,438.00			43,925,786.30		188,782,076.69	346,567,424.99
（一）净利润							439,257,862.99	439,257,862.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							439,257,862.99	439,257,862.99
（三）所有者投入和减少资本	8,620,000.00	105,239,562.00						113,859,562.00
1. 所有者投入资本	8,620,000.00	62,359,400.00						70,979,400.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额		42,880,162.00						42,880,162.00
3. 其他								
(四) 利润分配					43,925,786.30		-250,475,786.30	-206,550,000.00
1. 提取盈余公积					43,925,786.30		-43,925,786.30	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-206,550,000.00	-206,550,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	123,930,000.00	-123,930,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	123,930,000.00	-123,930,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	537,550,000.00	1,050,882,501.45			132,055,021.86		636,791,616.71	2,357,279,140.02

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	270,000,000.00	1,204,572,939.45			61,228,906.19		340,906,575.72	1,876,708,421.36
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	270,000,000.00	1,204,572,939.45			61,228,906.19		340,906,575.72	1,876,708,421.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	135,000,000.00	-135,000,000.00			26,900,329.37		107,102,964.30	134,003,293.67
（一）净利润							269,003,293.67	269,003,293.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							269,003,293.67	269,003,293.67
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					26,900,329.37		-161,900,329.37	-135,000,000.00
1. 提取盈余公积					26,900,329.37		-26,900,329.37	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-135,000,000.00	-135,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	135,000,000.00	-135,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	135,000,000.00	-135,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	405,000,000.00	1,069,572,939.45			88,129,235.56		448,009,540.02	2,010,711,715.03

法定代表人：刁志中

主管会计工作负责人：何平

会计机构负责人：何平

三、公司基本情况

1、公司概况

广联达软件股份有限公司（以下简称“广联达”或“本公司”或“公司”）的前身为北京广联达慧中软件技术有限公司（以下简称“广联达慧中公司”）。广联达慧中公司由刁志中等7名自然人以货币资金出资设立，注册资本30万元人民币，1998年08月13日领取了注册号为08455957企业法人营业执照。2000年5月，经广联达慧中公司第一届第三次股东会决议通过，公司原有股东以货币资金出资增加注册资本至200万元。2006年5月，经广联达慧中公司第二届第二次股东会决议通过，公司更名为北京广联达软件技术有限公司（以下简称“广联达有限公司”），公司原有股东以货币资金出资增加注册资本至1000万元。2006年6月，经广联达有限公司第二届第五次股东会决议通过，公司股东刁志中与股东王晓芳签订了《出资转让协议书》，刁志中将其持有的51.1万股股权转让给王晓芳，上述股权转让于2006年7月办理了工商变更。2007年11月，经广联达有限公司2007年第一次股东大会决议通过，公司以经审计的截止2007年10月31日的净资产88,932,944.47元中的6,730万元折成股本6,730万股，北京广联达软件技术有限公司整体变更为广联达软件股份有限公司。公司于2007年12月28日完成工商变更登记，取得注册号为110108004559577营业执照。2008年1月，经2008年第一次临时股东大会决议通过，公司同意向刁志中等112名自然人定向增发770万股，每股发行价为1.3元。此次增资后公司注册资本增至7,500万元，于2008年3月17日完成工商变更登记，取得营业执照。

根据2009年7月23日召开的2009年度第一次临时股东大会通过的发行人民币普通股股票（以下简称“A股”）并上市的决议，以及2010年4月20日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]507号文的核准，公司于2010年5月11日向境内投资者公开发行2,500万股A股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币58.00元。本次发行的A股于2010年5月25日在深交所中小企业板块挂牌上市交易，股票代码002410。本次发行募集资金净额为人民币1,375,629,994.98元，其中增加股本人民币2,500万元，增加资本公积人民币1,350,629,994.98元，发行后总股本增至10,000万元。2010年6月28日，本公司完成了工商变更登记，注册资本由7,500万元变更为10,000万元。

公司上市后至2012年12月31日，公司共实施了4次资本公积转增股本方案，公司注册资本由10,000万元变更为40,500万元。

根据公司2013年1月28日召开的2013年度第一次临时股东大会决议通过的《关于公司<限制性股票激励计划>（草案）》和《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，同意以定向发行新股的方式向激励对象授予8,500,000股限制性股票。其中，首次授予8,100,000股，预留400,000股。截止2013

年1月31日，公司已收到251名激励对象购买限制性股票缴纳的出资款63,585,000.00元，全部以货币资金支付，其中8,100,000.00元增加股本，其余资金计入资本公积。增资后，公司注册资本由40,500万元变更为41,310万元。

根据公司2012年度股东大会决议和修改后《公司章程》的规定，公司决定由资本公积转增注册资本人民币12,393万元。截止2013年6月30日，公司资本公积转增注册资本方案已实施完毕，注册资本41,310万元变更为53,703万元。

根据公司2013年1月28日召开的2013年度第一次临时股东大会决议通过的《关于公司<限制性股票激励计划>（草案）》和《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，经第二届董事会第二十次会议审议通过，公司将预留的限制性股票数量由400,000股相应调整为520,000股，以2013年11月14日为授予日，向36名激励对象发行限制性股票。截止2013年11月18日，公司已收到36名激励对象购买限制性股票缴纳的出资款7,394,400.00元，全部以货币资金支付，其中520,000.00元增加股本，其余资金计入资本公积。增资后，公司注册资本由53,703万元变更为53,755万元。

2、本公司行业性质及经营范围

所处行业：软件与信息技术服务业

经营范围：互联网络信息服务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容；含利用自有网站发布网络广告）；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务（增值电信业务经营许可证有效期至2017年02月14日）。技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；数据处理；基础软件服务、应用软件开发；计算机系统服务；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、文具用品、建筑材料、装饰材料；技术进出口、货物进出口、代理进出口；制作网络广告。

3、本公司主要产品或提供的劳务

本公司及下属子公司提供的主要产品：工具类软件产品系列、管理类软件产品系列；公司及下属子公司提供的主要劳务：实施服务、技术服务、培训服务。

4、本公司基本组织架构

本公司股东大会为最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督，总经理办公会在董事会领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。本公司将经营活动按职能分为工具类产品业务线系列、管理类产品业务线系列、互联网业务线系列、战略控制业务线系列、研发系列、营销系列、人力系列、财务系列及运营系列9大系列，系列下再细分部门。

截至2013年12月31日，公司共有35家分公司及派出机构，二级控股子公司12家，三级控股子公司2家。

5、本公司实际控制人、法定代表人及住所信息

公司实际控制人、法定代表人为刁志中，住所为北京市海淀区东北旺西路8号院甲18号楼。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，

冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

A 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

B 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

② 处置子公司

一般处理方法：

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计

算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

分步处置子公司：

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注“一般处理方法”进行会计处理。

购买子公司少数股权：

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资：

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

E 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确

认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A 所转移金融资产的账面价值；

B 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A 终止确认部分的账面价值；

B 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按账龄作为信用风险特征划分为组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货可变现净值低于成本的部分，提取存货跌价准备，计入当期损益。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

A 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，

该材料仍然应当按照成本计量;材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的,该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算;

B 存货跌价准备的计提方法:按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,可以合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度:永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法:一次摊销法

包装物

摊销方法:一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分,按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

B 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

A 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

B 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价

值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

C 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的高誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为提供劳务或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

A 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

B 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	8	5%	11.88%
其他设备	5	5%	19.00%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末根据是否存在下列情形判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象：

A 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

B 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

C 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

D 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

G 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失；账面价值包括商誉分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组

组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

(5) 其他说明

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，预计数与原先估计数有差异的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

A 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B 借款费用已经发生；

C 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费

用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权属证明记载的使用年限

计算机软件	5 年	合同约定或预计受益期限
-------	-----	-------------

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

23、附回购条件的资产转让

不适用

24、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- A 该义务是本公司承担的现时义务；
- B 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- C 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对

于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

25、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

A 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

B 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、

参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

A 以权益结算的股份支付及权益工具

以授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

B 以现金结算的股份支付及权益工具

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计

入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

C 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

26、回购本公司股份

本公司回购股份是指公司按规定对满足条件的激励对象已发行限制性股票，但尚未满足解锁条件的，收回发行在外的限制性股票。

27、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的

会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

确定提供劳务交易的完工进度，可选用下列方法：

- A 已完工作的测量。
- B 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- C 已经发生的成本占估计总成本的比例。

28、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：收到的政府补助与项目有关，且尚未完工。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：收到的政府补助与公司产资无关，直接计入当期损益。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：按照谨慎性原则确认为与资产相关的政府补助。

(2) 会计政策

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 确认时点

本公司收到政府补助后确认。

29、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认

- ① 该项交易不是企业合并。
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

B 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产。

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回。
- ② 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

A 商誉的初始确认。

B 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认。

- ① 该项交易不是企业合并。
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

C 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间。
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

30、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

不适用

(3) 售后租回的会计处理

不适用

31、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

32、资产证券化业务

不适用

33、套期会计

不适用

34、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策和会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

35、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期公司未发生前期会计差错更正。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

36、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	软件等产品销售收入及符合"营改增"条件的服务收入	17%、6%、7%(说明 1)
营业税	不符合"营改增"条件的服务收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	10%、15%、25%(说明 2)
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值	1.2%

说明1：公司总部及国内分子公司，对于软件等产品的销售收入适用17%税率计算销项税额，抵扣当期进项税额后计算缴纳增值税，对符合“营改增”条件的服务收入，由原来的营业税纳税项目变更为增值税纳税项目，适用税率为6%，详情见税项的其他说明。

广联达(美国)软件技术有限公司在注册地美国马里兰州的流转税率为6%，本财务报告期间未发生纳税义务；广联达国际私人有限公司注册在新加坡，适用的流转税率为7%；广联达（香港）软件有限公司注册地在香港，无流转税税收项目。

说明2：报告期内，本公司及所属分公司、子公司企业所得税税率如下：

序号	公司名称	适用税率
1	公司总部及所属分公司	10%
2	上海兴安得力软件有限公司	15%

序号	公司名称	适用税率
2-1	上海辰安广告传媒有限公司	20%
3	北京广联达梦龙软件有限公司	15%
3-1	北京梦龙科技有限公司	25%
4	杭州广联达慧中软件技术有限公司	12.50%
5	济南广联达软件技术有限公司	25%
6	武汉广联达三山软件技术有限公司	25%
7	南昌广联达软件技术有限公司	25%
8	广联达(美国)软件技术有限公司	15%-35%/8.25%
9	广联达国际私人有限公司	17%
10	广联达(香港)软件有限公司	16.50%
11	北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司	25%
12	北京广联达正源兴邦有限公司	25%
13	北京中房讯采电子商务有限公司	25%

2、税收优惠及批文

1、所得税优惠政策

(1) 经税务机关批准，公司总部及所属分公司企业所得税采用“统一计算、就地预缴、汇总清算”的原则计算缴纳。

本公司属于国务院批准的高新技术产业开发区内经认定的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税；此外，依据国发[2000]18号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和财税[2012]27号文《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的规定，“国家规划布局内重点软件企业当年未享受免税优惠的，减按10%的税率征收企业所得税”；2013年度，公司已获得国家规划布局内重点软件企业的认定，故本财务报告期间按10%的优惠税率计算所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税[2012]27号文《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》规定，子公司杭州广联达慧中软件技术有限公司享受自获利年度起“两免三减半”的所得税优惠政策，根据当地税务机关的认定，本财务报告期间减半征收期，减半交纳企业所得税。

(3) 北京广联达梦龙软件有限公司与上海兴安得力软件有限公司为经认定的高新技术企业，本报告期适用税率为15%。

(4) 上海辰安广告传媒有限公司为经认定的小微企业，适用所得税税率为20%。

2、增值税优惠政策

依据《国务院关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号)、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)、《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)及《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的规定,在我国境内开发生产软件产品,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税,对实际税负超过3%的部分即征即退;所退税款由公司用于研究开发软件产品和扩大再生产,可以作为不征税收入,在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。公司总部、上海兴安得力软件有限公司、杭州广联达慧中软件技术有限公司、北京广联达梦龙软件有限公司以及北京梦龙科技有限公司报告期内即征即退的软件产品,均已经过当地相关部门的审核确认,符合退税条件。

3、其他说明

根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案的通知》(财税[2011]110号)及《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2011〕111号),上海兴安得力软件有限公司及上海辰安广告传媒有限公司所提供的通知范围内的服务,自2012年1月1日起,由营业税改为增值税的纳税项目,适用6%的税率计算销项税额。

根据财政部、国家税务总局《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2012〕71号),公司总部、北京广联达梦龙软件有限公司、北京梦龙科技有限公司以及通知范围内省市的其他分子公司所提供的通知范围内的服务,自2012年9月1日起,由营业税改为增值税的纳税项目,适用6%的税率计算销项税额。根据财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37号),自2013年8月1日起,全国范围内分子公司所提供的通知范围内的服务均由营业税改为增值税的纳税项目,适用6%的税率计算销项税额。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
杭州广联达慧中软件技术有限公司	控股子公司	杭州	软件研发、生产及销售	500,000.00	技术开发、技术服务、成果转让：计算机软件，电子产品；批发、零售：计算机软、硬件，建筑材料，机械电气设备，办公设备，家电产品；其他无需报经审批的一切合法项目。	96,914.09	100.00	100.00	是	
广联达(美国)软件技术有限公司	控股子公司	美国马里兰州	软件研发、生产及销售	3,000,000.00	软件研发、生产及销售	1,127,000	100.00	100.00	是	
广联达国际私人有限公司	控股子公司	新加坡	软件研发、生产及销售	4,000,000.00	软件研发、生产及销售	1,500,000.00	100%	100%	是	
北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司	控股子公司	北京	建设工程项目管理咨询服务,软件开发,技术推广	2,000,000.00	建设工程项目管理咨询服务,软件开发,技术推广	1,400,000.00	70%	70%	是	410,748.19
北京广联达正源兴邦有限公司	控股子公司	北京	技术开发、咨询、服务	30,000,000.00	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广、技术培训；销售计算机、软件及辅助设备；计算机系统服务。	30,000,000.00	100%	100%	是	
广联达(香港)软件有限公司	控股子公司	中国香港	软件研发、生产及销售	6,000,000.00	软件研发、生产及销售	2,991,731.20	100%	100%	是	
北京中房讯采电子商务有限公司	控股子公司	北京	计算机软件及辅助设备销售	5,000,000.00	销售计算机软件及辅助设备；经济信息咨询；技术开发；设计、制作、代理、发布广告。	2,850,000.00	57%	57%	是	1,493,583.07

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(1) 根据2012年12月10召开的第二届董事会第十二次会议决议，公司使用自有资金600万港币(折合约480万元人民币)在香港投资设立广联达(香港)软件有限公司；与自然人曹仕雄先生、张鸣先生在北京共同投资200万元设立北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司。

(2) 根据2013年4月18召开的第二届董事会第十六次会议决议，公司使用自有资金3,000万元投资设立北京广联达正源兴邦有限公司。

(3) 根据2013年6月26召开的第二届董事会第十七次会议决议，公司决议使用自有资金285万元与北京精瑞绿碳投资有限公司、北京金建雅筑咨询顾问有限公司、飞云在线(北京)信息技术有限公司在北京共同投资500万元设立北京中房讯采电子商务有限公司

(4) 广联达(美国)软件技术有限公司的注册资本及期末实际投资额按美元列示，广联达国际私人有限公司的注册资本及期末实际投资额以新加坡元列示，广联达(香港)软件有限公司注册资本及期末实际投资额以港元列示。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
武汉广联达三山软件技术有限公司	控股子公司	武汉	软件研发、生产及销售	500,000.00	建设工程软件开发、技术服务、开发产品的销售；承接计算机网络工程；电子产品、计算机外围设备、家电产品的销售。	60,480.16	40%	100%	是	8,657,758.22
济南广联达软件技术有限公司	控股子公司	济南	软件研发、生产及销售	300,000.00	计算机软硬件、机械设备、电子产品的开发、零售、技术咨询及技术转让服务；计算机网络技术开发；批发零售：电子产品、计算机外部设备，家用电器，办公设备，建筑材料，日用品。	285,423.75	100%	100%	是	
南昌广联达软件技术有限公司	控股子公司	南昌	软件研发、生产及销售	300,000.00	软件产品的开发、销售；电子产品、计算机外围设备、家电产品销售；技术咨询，技术服务。	101,760.25	35%	100%	是	200,791.81
北京广联达梦龙软件有限公司	控股子公司	北京	软件研发、生产、销售及技术服务	30,000,000.00	基础软件服务、应用软件服务；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；销售电子产品、文化用品、计算机、软件；计算机系统服务。	123,340,000.00	100%	100%	是	
上海兴安得力软件有限公司	控股子公司	上海	软件研发、生产及销售	20,000,000.00	计算机网络通信工程、计算机软、硬件技术专业领域内的“四技”服务，销售办公产品，电子产品，机电设备，办公用品及设备、建筑材料，日用百货，家用电器，仪器仪表，通信设备（初卫星地面接收装置），计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）。从事货物进出口及技术进出口业务，利用自有媒体发布各类广告。	337,440,400.00	100%	100%	是	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

本公司对持股比例未超过半数的被投资单位(简称被投资单位)能够形成控制的原因, 是依据被投资单位的其他股东对公司控制关系的确认及签署的《保持一致行动确认函》, 公司能够决定被投资单位的财务和经营政策, 并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益, 因此本公司对此类被投资单位能够实际控制。

(4) 通过子公司控制的孙公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
北京梦龙科技有限公司	控股孙公司	北京	技术服务及软件开发	12,000,000.00	项目管理、电子信息、机电一体化、计算机软件及新材料的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训; 销售自行研制的新产品和计算机软件及代理同类产品; 网络工程; 系统集成; 因特网信息服务业务。	6,806,312.42	100.00%	100.00%	是	-
上海辰安广告传媒有限公司	控股孙公司	上海	设计、制作、代理发布各类广告	500,000.00	设计、制作、代理、发布各类广告, 文化艺术交流活动策划, 企业形象策划, 市场营销策划, 商务咨询, 会展会务服务, 计算机、网络信息技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 图书、报刊、期刊、电子出版物零售。	500,000.00	100.00%	100.00%	是	-

北京梦龙科技有限公司为北京广联达梦龙软件有限公司控股子公司, 上海辰安广告传媒有限公司为上海兴安得力软件有限公司投资设立的控股子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本财务报告期间，本公司投资设立北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司、北京广联达正源兴邦有限公司、广联达（香港）软件有限公司、北京中房讯采电子商务有限公司，导致合并范围较上年同期发生变化。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位4家，原因为
投资设立控股子公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位0家，原因为
无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司	1,369,160.64	-827,451.85
广联达（香港）软件有限公司	1,175,528.82	-2,000,468.25
北京广联达正源兴邦有限公司	26,214,823.29	-3,785,176.71
北京中房讯采电子商务有限公司	3,473,449.01	-1,526,550.99

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司名称	功能货币名称	年末资产、负债类折算汇率	权益类项目折算汇率	损益类折算汇率
广联达(美国)软件技术有限公司	美元	6.0969	历史汇率	6.1912
广联达国际私人有限公司	新加坡元	4.7845	历史汇率	4.9387
广联达(香港)软件有限公司	港元	0.7862	历史汇率	0.7937

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,937,588.66	--	--	1,291,378.50
人民币	--	--	1,932,730.48	--	--	1,286,238.85
新加坡元	1,015.40	4.7845	4,858.18	1,009.18	5.0929	5,139.65
港币						
银行存款：	--	--	1,593,721,767.44	--	--	1,473,534,843.68
人民币	--	--	1,573,258,761.09	--	--	1,462,930,434.35
美元	109,931.78	6.0969	670,243.09	41,873.23	6.2855	263,194.19
新加坡元	3,645,340.70	4.7845	17,441,132.58	2,030,516.04	5.0929	10,341,215.14
港元	2,991,135.43	0.7862	2,351,630.68			
其他货币资金：	--	--	6,338,423.94	--	--	2,076,400.00
人民币	--	--	6,338,423.94	--	--	2,076,400.00
合计	--	--	1,601,997,780.04	--	--	1,476,902,622.18

注1：银行存款期末余额中包括定期存款740,923,175.60元。

注2：其他货币资金主要为履约保证金及保函保证金，明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金		1,000,000.00
履约保证金	6,338,423.94	1,076,400.00
合计	6,338,423.94	2,076,400.00

除此之外，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，或存在潜在回收风险的款项。

注3：于2013年12月31日，存放于境外的货币资金金额如下：

境外子公司名称	国家	币种	原币金额	折人民币
广联达(美国)软件技术有限公司	美国	美元	109,927.96	670,219.78
广联达国际私人有限公司	新加坡	新加坡元	3,646,356.10	17,445,990.76
广联达(香港)软件有限公司	中国香港	港元	2,991,135.43	2,351,630.68
合计				20,467,841.22

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄 1 年以内的应收利息	1,198,775.23	32,748,659.31	33,297,244.85	650,189.69
合计	1,198,775.23	32,748,659.31	33,297,244.85	650,189.69

(2) 逾期利息

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	21,449,802.51	97.60%	2,119,386.92	9.88%	28,458,202.53	100%	2,572,410.16	9.04%
组合小计	21,449,802.51	97.60%	2,119,386.92	9.88%	28,458,202.53	100%	2,572,410.16	9.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	528,465.00	2.40%	528,465.00	100%				

账款								
合计	21,978,267.51	--	2,647,851.92	--	28,458,202.53	--	2,572,410.16	--

注：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款产生的原因为：公司三级子公司北京梦龙科技有限公司正在办理注销事宜，故对账龄较长预计无法收回的应收款项全额计提减值准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	18,088,186.71	84.33%	904,409.34	24,945,318.03	87.65%	1,247,265.91
1至2年	2,025,375.80	9.44%	202,537.58	1,625,182.50	5.71%	162,518.25
2至3年	300,750.00	1.4%	60,150.00	682,750.00	2.4%	136,550.00
3年以上	1,035,490.00	4.83%	952,290.00	1,204,952.00	4.24%	1,026,076.00
3至4年	166,400.00	0.78%	83,200.00	357,752.00	1.26%	178,876.00
4至5年	869,090.00	4.05%	869,090.00	847,200.00	2.98%	847,200.00
合计	21,449,802.51	--	2,119,386.92	28,458,202.53	--	2,572,410.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
公司 1	440,000.00	440,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
公司 2	40,000.00	40,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回

公司 3	24,000.00	24,000.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
公司 4	12,800.00	12,800.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
公司 5	11,165.00	11,165.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
公司 6	500.00	500.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
合计	528,465.00	528,465.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
公司 1	销售货款	2013 年 12 月	41,500.00	账龄较长, 有证据表明无法收回	否
公司 2	销售货款	2013 年 12 月	40,000.00	账龄较长, 有证据表明无法收回	否
公司 3	销售货款	2013 年 12 月	26,600.00	账龄较长, 有证据表明无法收回	否
公司 4	销售货款	2013 年 12 月	18,600.00	账龄较长, 有证据表明无法收回	否
公司 5	销售货款	2013 年 12 月	15,000.00	账龄较长, 有证据表明无法收回	否
公司 6	销售货款	2013 年 12 月	13,200.00	账龄较长, 有证据表明无法收回	否
公司 7	销售货款	2013 年 12 月	10,032.00	账龄较长, 有证据表明无法收回	否
公司 8	销售货款	2013 年 12 月	10,000.00	账龄较长, 有证据表明无法收回	否
其他 33 家客户汇总	销售货款	2013 年 12 月	135,500.00	账龄较长, 有证据表明无法收回	否
合计	--	--	310,432.00	--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
公司 1	非关联方	1,371,200.00	1 年以内	6.24%
公司 2	非关联方	460,800.00	1 年以内	2.1%
公司 3	非关联方	460,200.00	1 年以内	2.09%
公司 4	非关联方	450,000.00	1 年以内	2.05%
公司 5	非关联方	430,000.00	1 年以内	1.95%
合计	--	3,172,200.00	--	14.43%

(6) 应收关联方账款情况

期末应收账款中无关联方欠款。

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合法	8,052,984.68	97.7%	1,157,652.56	14.38%	7,974,917.47	100%	1,120,724.39	14.05%
组合小计	8,052,984.68	97.7%	1,157,652.56	14.38%	7,974,917.47	100%	1,120,724.39	14.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	189,843.00	2.30%	189,843.00	100%				
合计	8,242,827.68	--	1,347,495.56	--	7,974,917.47	--	1,120,724.39	--

注：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款产生的原因为：公司三级子公司北京梦龙科技有限公司正在办理注销事宜，故对账龄较长预计无法收回的其他应收款全额计提减值准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
其中:						
1 年以内小计	4,404,375.40	54.7%	220,218.78	4,018,612.68	50.39%	200,930.71
1 至 2 年	1,855,729.79	23.04%	185,572.98	1,304,605.87	16.36%	130,460.59
2 至 3 年	1,257,935.87	15.62%	251,587.18	2,179,945.30	27.33%	435,988.86
3 年以上	534,943.62	6.64%	500,273.62	471,753.62	5.92%	353,344.23
3 至 4 年	69,340.00	0.86%	34,670.00	236,818.79	2.97%	118,409.40
4 至 5 年	465,603.62	5.78%	465,603.62	234,934.83	2.95%	234,934.83
合计	8,052,984.68	--	1,157,652.56	7,974,917.47	--	1,120,724.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
公司 1	25,000.00	25,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
公司 2	20,000.00	20,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
公司 3	15,000.00	15,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
公司 4	10,000.00	10,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
公司 5	1,000.00	1,000.00	100%	账龄较长，预计无法收回
其他公司汇总	118,843.00	118,843.00	100%	账龄较长，预计无法收回
合计	189,843.00	189,843.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
公司 1	房租押金	2013 年 12 月	2,000.00	账龄较长, 有证据表明无法收回	否
合计	--	--	2,000.00	--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
公司 1	非关联方	521,115.99	0-4 年	6.32%
公司 2	非关联方	500,000.00	2-3 年	6.06%
公司 3	非关联方	431,807.00	1 年以内	5.24%
公司 4	非关联方	383,000.00	0-2 年	4.65%
公司 5	非关联方	300,000.00	2-3 年	3.64%
合计	--	2,135,922.99	--	25.91%

(7) 其他应收关联方账款情况

期末其他应收款中无关联方欠款。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	9,223,590.58	93.28%	5,756,953.54	97.19%
1至2年	631,671.46	6.39%		
2至3年			166,212.00	2.81%
3年以上	32,370.00	0.33%		
合计	9,887,632.04	--	5,923,165.54	--

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额较大的预付款项性质为软件款及服务费，因尚未最终验收、未到合同结算期等原因，尚未最终结算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
公司 1	非关联方	4,749,873.00	1年以内	未到合同结算期
公司 2	非关联方	642,469.99	1年以内	未到合同结算期
公司 3	非关联方	515,004.00	1年以内	未到合同结算期
公司 4	非关联方	323,560.06	1-2年	尚未最终验收
公司 5	非关联方	300,000.00	1-2年	未到合同结算期
合计	--	6,530,907.05	--	--

预付款项主要单位的说明：

公司预付账款的主要单位，主要是公租房及办公场所出租方、软件供应商及服务提供方。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(4) 预付款项的说明

不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,178,935.61		3,178,935.61	1,191,337.50		1,191,337.50
库存商品	805,534.77		805,534.77	1,194,756.21		1,194,756.21
合计	3,984,470.38		3,984,470.38	2,386,093.71		2,386,093.71

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
保本理财产品	265,000,000.00	
合计	265,000,000.00	

其他流动资产说明：

1、本公司于2013年12月27日购买厦门国际银行北京分行飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品，该产品为保本浮动收益型结构性存款产品，本金100,000,000.00元，产品期限88天，预期年化收益率为6.50%，起息日为2013年12月27日，到期日为2014年3月25日。

2、本公司于2013年12月31日购买建行北京分行2013年579期保本型法人理财产品，该产品为保本浮动收益型理财产品，本金165,000,000.00元，产品期限84天，预期最高年化收益率为6.00%，起息日为2013年12月31日，到期日为2014年3月25日。

11、可供出售金融资产

不适用

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京友联信宇科技有限责任公司	30%	30%	10,871,946.97	1,595,401.77	9,276,545.20		-723,454.80
一联易招科技(上海)有限公司	40%	40%	5,000,000.00		5,000,000.00		

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

不存在重大差异。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
北京铁博龙信 息技术有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	16.67%	16.67%	无			
北京友联信宇 科技有限责任公司	权益法	3,000,000.00		2,782,963.56	2,782,963.56	30%	30%	无			
一联易招科技 (上海)有限 公司	权益法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	40%	40%	无			
合计	--	5,050,000.00	50,000.00	4,782,963.56	4,832,963.56	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	137,483,421.41	298,814,190.18		2,793,718.86	433,503,892.73
其中：房屋及建筑物	83,431,921.87	264,525,865.78			347,957,787.65
运输工具	6,605,296.26	2,932,232.42		792,213.98	8,745,314.70
办公设备及其他	47,446,203.28	31,356,091.98		2,001,504.88	76,800,790.38
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	38,204,633.21		14,886,884.83	2,156,889.71	50,934,628.33
其中：房屋及建筑物	12,621,829.06		4,735,237.83		17,357,066.89
运输工具	2,998,832.56		895,646.16	412,993.99	3,481,484.73
办公设备及其他	22,583,971.59		9,256,000.84	1,743,895.72	30,096,076.71
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	99,278,788.20	--			382,569,264.40
其中：房屋及建筑物	70,810,092.81	--			330,600,720.76
运输工具	3,606,463.70	--			5,263,829.97
办公设备及其他	24,862,231.69	--			46,704,713.67
五、固定资产账面价值合计	99,278,788.20	--			382,569,264.40
其中：房屋及建筑物	70,810,092.81	--			330,600,720.76
运输工具	3,606,463.70	--			5,263,829.97
办公设备及其他	24,862,231.69	--			46,704,713.67

注：期末无用于抵押或担保的固定资产。

本期折旧额14,886,884.83元；本期由在建工程转入固定资产原价为272,961,755.78元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

广联达信息大厦工程于2013年年底竣工，未完成决算，故尚未取得房产证。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广联达信息大厦				151,393,501.23		151,393,501.23
合计				151,393,501.23		151,393,501.23

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
广联达信息大厦	278,680,000.00	151,393,501.23	121,568,254.55	272,961,755.78		97.95%	基本完工				超募资金	
合计	278,680,000.00	151,393,501.23	121,568,254.55	272,961,755.78		--	--				--	

注：广联达信息大厦项目在本期已完工并投入使用，尚未完成决算，暂估转入固定资产。

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
广联达信息大厦	基本完工	

(5) 在建工程的说明

广联达信息大厦，原投资额为19,776万元，但鉴于信息大厦总建筑面积增加，绿色、节能、智能的要求增加，同时为满足公司未来业务发展的需要，公司将信息大厦项目投资预算调整至27,868万元（不含土地取得费用）。

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	129,324,442.55	9,112,772.48	5,065,006.89	133,372,208.14
(1).土地使用权	104,717,780.98			104,717,780.98
(2).计算机软件	24,606,661.57	9,112,772.48	5,065,006.89	28,654,427.16
二、累计摊销合计	20,461,325.96	6,938,600.40	4,596,762.05	22,803,164.31
(1).土地使用权	5,485,085.86	2,095,330.31		7,580,416.17
(2).计算机软件	14,976,240.10	4,843,270.09	4,596,762.05	15,222,748.14
三、无形资产账面净值合计	108,863,116.59			110,569,043.83
(1).土地使用权	99,232,695.12			97,137,364.81
(2).计算机软件	9,630,421.47			13,431,679.02
(1).土地使用权				
(2).计算机软件				
无形资产账面价值合计	108,863,116.59			110,569,043.83
(1).土地使用权	99,232,695.12			97,137,364.81
(2).计算机软件	9,630,421.47			13,431,679.02

注：本期摊销额6,938,600.40元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研发支出		280,702,101.18	280,702,101.18		
合计		280,702,101.18	280,702,101.18		

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例82.55%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例0.02%。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京广联达梦龙软件有限公司	87,202,859.35			87,202,859.35	
上海兴安得力软件有限公司	304,542,457.91			304,542,457.91	
合计	391,745,317.26			391,745,317.26	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本公司的商誉已分配至相关资产组，经减值测试，未发生减值，商誉减值测试过程及结果已经北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华咨报字[2014]第2005号及中天华咨报字[2014]第2006号评估报告评估。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租赁方式租入办公场所装修	3,410,409.34	1,426,514.78	1,985,748.83		2,851,175.29	
合计	3,410,409.34	1,426,514.78	1,985,748.83		2,851,175.29	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用在相关项目的预计受益期内直线法摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
无形资产	254,893.73	265,859.58
股权激励成本	4,023,699.12	
小计	4,278,592.85	265,859.58
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	689,791.91	454,533.06
合计	689,791.91	454,533.06

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
可抵扣差异项目		
股权激励成本	40,236,991.22	
无形资产	2,548,937.28	2,658,595.80
坏账准备	3,995,347.48	3,693,134.55
小计	46,781,275.98	6,351,730.35

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,278,592.85	42,785,928.50	265,859.58	2,658,595.80

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,693,134.55	614,644.93		312,432.00	3,995,347.48
合计	3,693,134.55	614,644.93		312,432.00	3,995,347.48

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

不适用

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	42,451,856.06	5,335,326.45
1-2 年	333,812.57	16,418.00
2-3 年	16,418.00	
合计	42,802,086.63	5,351,744.45

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款中无账龄超过1年的大额的应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,216,104.90	9,537,450.50
1-2 年	799,214.53	742,542.01
2-3 年	339,450.01	671,406.55
3 年以上	93,307.55	106,750.00
合计	30,448,076.99	11,058,149.06

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末预收账款中无账龄超过1年的大额的预收账款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	111,272,189.68	564,146,600.04	497,016,688.61	178,402,101.11
二、职工福利费		20,185,133.65	20,185,133.65	
三、社会保险费	4,289,060.15	78,008,953.22	78,115,214.07	4,182,799.30
其中：医疗保险费	1,286,718.05	22,654,917.94	22,606,899.41	1,334,736.58
基本养老保险	2,702,107.89	49,328,984.96	49,458,094.20	2,572,998.65
失业保险费	171,562.41	3,184,224.69	3,305,031.14	50,755.96
工伤保险费	42,890.60	1,028,178.01	947,647.90	123,420.71
生育保险费	85,781.20	1,812,647.62	1,797,541.42	100,887.40
四、住房公积金	23,111.08	24,866,140.03	24,686,007.11	203,244.00
六、其他	2,217,459.67	12,934,703.21	13,833,632.33	1,318,530.55

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
工会经费和职工教育经费	1,731,391.57	9,705,818.74	10,128,679.76	1,308,530.55
解除劳动关系补偿	486,068.10	3,228,884.47	3,704,952.57	10,000.00
合计	117,801,820.58	700,141,530.15	633,836,675.77	184,106,674.96

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额9,705,818.74元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿3,228,884.47元。

2013年末计提的年度绩效工资和年终各类奖金，预计于2014年4月底前发放完毕。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	31,900,756.02	25,282,679.02
营业税	13,045.00	30,987.30
企业所得税	10,528,192.44	-3,552,298.94
个人所得税	6,643,317.49	19,022,648.69
城市维护建设税	2,268,149.68	1,920,594.08
教育费附加	1,618,081.00	1,371,668.10
其他	684,769.95	116,651.98
合计	53,656,311.58	44,192,930.23

36、应付利息

不适用

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
贾晓平等首期限制性股票授予的251名激励对象	4,050,000.00		
合计	4,050,000.00		--

应付股利的说明：

首期限制性股票尚处于锁定期，应付股利将随着限制性股票解锁逐期支付。

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,893,182.11	3,357,333.73
1-2 年	293,929.62	60,789.43
2-3 年	38,700.00	14,444,975.80
3 年以上	396,777.01	224,850.18
合计	3,622,588.74	18,087,949.14

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与收益相关递延收益-安装算量软件产业化项目		720,000.00
与收益相关递延收益-2012 年度海淀区人才发展专项资金		44,000.00
与收益相关递延收益-北京信息化基础设施提升计划支持项目		760,000.00
与收益相关递延收益-三维绿色建筑设计和施工协同服务平台项目补助资金	9,300,000.00	
合计	9,300,000.00	1,524,000.00

涉及政府补助的负债项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安装算量软件产业化项目	720,000.00		720,000.00			与收益相关
2012 年度海淀区人才发展专项资金	44,000.00			44,000.00		
北京信息化基础设施提升计划支持项目	760,000.00		760,000.00			与收益相关
三维绿色建筑设计和施工协同服务平台项目补助资金		9,300,000.00			9,300,000.00	与收益相关
合计	1,524,000.00	9,300,000.00	1,480,000.00	44,000.00	9,300,000.00	--

本期取得的与收益相关的政府补助金额为17,179,621.43元。详见下表：

项目	本期金额	计入报表项目
三维绿色建筑设计和施工协同服务平台项目	9,300,000.00	递延收益
企业扶持资金	583,400.00	营业外收入
企业职工职业培训经费	225,810.74	营业外收入
国际市场开拓专项补贴	172,500.00	营业外收入
科学技术奖励	50,000.00	营业外收入
2013首都设计提升计划支持资金	200,000.00	营业外收入
人才公租房租金补贴	254,659.69	营业外收入
专精特新产业园重点培育企业租金补贴	1,850,000.00	营业外收入
重点培育企业资金奖励	800,000.00	营业外收入
服务业引导资金	1,450,000.00	营业外收入
专精特新专项补贴	50,000.00	营业外收入
政府发展引导资金	1,160,000.00	营业外收入
小巨人项目资金	900,000.00	营业外收入
营改增扶持资金	18,451.00	营业外收入
2013年国家中小企业发展专项资金	160,000.00	营业外收入
软件著作权登记费补助款	4,800.00	营业外收入
合计	17,179,621.43	

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	405,000,000.00	8,620,000.00		123,930,000.00		132,550,000.00	537,550,000.00

注1：根据公司2013年1月28日召开的2013年度第一次临时股东大会决议通过的《关于公司<限制性股票激励计划>（草案）及其摘要的议案》和《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，同意以定向发行新股的方式向激励对象授予8,500,000.00股限制性股票。其中，首次授予251名激励对象8,100,000.00股。公司已收到上述251名激励对象购买限制性股票缴纳的出资款63,585,000.00元，其中，增加股本人民币8,100,000.00元，其余资金计入资本公积。增资后的股本为人民币413,100,000.00元，该增资行为已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年2月1日出具天职京QJ[2013]263号验

资报告。

注2：根据公司2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以总股本413,100,000.00股为基数，使用资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股本人民币123,930,000.00元，转增基准日期为2013年6月5日，转增后的股本为人民币537,030,000.00元，该增资行为已经北京慧智宏景会计师事务所有限公司审验，并于2013年6月6日出具慧智宏景会验字[2012]032号验资报告。

注3：根据2013年第一次临时股东大会对董事会就办理限制性股票激励计划相关事宜的授权，结合激励计划中关于限制性股票数量调整方法的相关规定，经第二届董事会第二十次会议审议通过，公司将预留的限制性股票数量由400,000.00股相应调整为520,000.00股，并将该限制性股票授予给36名激励对象。公司已收到36位投资者购买限制性股票缴纳的出资款7,394,400.00元，其中增加股本人民币520,000.00元，其余资金6,874,400.00元计入资本公积。增资后的股本为本人民币537,550,000.00元，该增资行为已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2013年11月18日出具信会师报字(2013)第210890号验资报告。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,069,572,939.45	62,359,400.00	123,930,000.00	1,008,002,339.45
其他资本公积		42,821,178.25		42,821,178.25
合计	1,069,572,939.45	105,180,578.25	123,930,000.00	1,050,823,517.70

资本公积说明：

资本溢价的增减变动情况详见股本部分的说明。

根据企业会计准则的规定，公司授予的限制性股票成本将在生效等待期内摊销。本期其他资本公积增加42,821,178.25元，为限制性股票成本摊入所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	88,129,235.56	43,925,786.30		132,055,021.86
合计	88,129,235.56	43,925,786.30		132,055,021.86

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	508,656,222.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	488,354,757.65	--
减：提取法定盈余公积	43,925,786.30	
应付普通股股利	206,550,000.00	
期末未分配利润	746,535,194.18	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

根据2012年年度股东大会审议通过的《关于公司2012年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》，公司以总股本413,100,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元(含税)，共计派发现金股利206,550,000.00元。

由于首期限制性股票尚处于锁定期，应付贾晓平等首期限制性股票授予的251名激励对象的股利405万元暂挂账于应付股利，将随着限制性股票解锁逐期支付。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,393,095,616.51	1,013,655,522.37
营业成本	42,369,840.05	37,693,789.59

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件与信息技术服务业	1,393,095,616.51	42,369,840.05	1,013,655,522.37	37,693,789.59
合计	1,393,095,616.51	42,369,840.05	1,013,655,522.37	37,693,789.59

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工具类软件产品	1,271,692,274.73	23,472,339.10	924,903,273.14	23,065,952.82
管理类软件产品	53,894,861.01	18,897,500.95	47,009,030.69	14,627,836.77
提供服务	67,508,480.77		41,743,218.54	
合计	1,393,095,616.51	42,369,840.05	1,013,655,522.37	37,693,789.59

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	343,243,543.90	20,560,405.30	221,068,268.74	17,214,536.39
华北	134,236,244.28	1,860,937.98	110,410,861.18	2,744,033.41
东北	124,005,428.45	1,803,917.01	96,058,243.28	2,413,327.36
西北	136,826,071.63	2,230,560.63	96,878,577.22	2,432,229.10
中南	149,539,680.04	2,620,027.72	104,989,420.63	2,619,115.21
华东	226,195,024.14	8,743,960.39	164,944,293.34	4,400,566.25

华南	109,680,051.47	1,673,925.12	82,769,883.36	2,107,143.43
西南	157,680,241.40	2,520,875.22	128,090,318.58	3,451,267.80
海外	11,689,331.20	355,230.68	8,445,656.04	311,570.64
合计	1,393,095,616.51	42,369,840.05	1,013,655,522.37	37,693,789.59

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
公司 1	12,798,214.53	0.92%
公司 2	9,574,971.81	0.69%
公司 3	3,925,870.93	0.28%
公司 4	3,909,433.97	0.28%
公司 5	3,251,999.96	0.23%
合计	33,460,491.20	2.4%

(6) 营业收入的说明

提供服务总收入67,508,480.77元中包含管理类业务的服务收入58,770,571.22元(上年同期同口径为21,790,228.51元)。

管理类业务总收入计算方法为：管理类软件产品收入53,894,861.01元+管理类业务的服务收入58,770,571.22元=112,665,432.23元(上年同期同口径为68,799,259.20元)，同比增长63.76%。

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	71,008.61	694,754.39	5%
城市维护建设税	15,225,079.03	11,279,939.45	7%
教育费附加	10,856,694.02	8,057,421.73	3%
其他	259,485.40	139,949.34	
合计	26,412,267.06	20,172,064.91	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	353,518,143.13	276,397,324.77
差旅及交通费	20,852,168.01	16,232,499.64
培训及会议费	16,509,481.09	15,214,405.53
租赁费	16,361,080.70	13,394,327.87
广告及业务宣传费	11,740,291.00	11,515,976.31
招待费	9,966,286.28	7,146,900.87
办公费	7,953,298.29	7,085,669.59
咨询及服务费	9,839,383.78	8,892,033.72
通讯费	6,628,736.15	4,335,136.04
折旧与摊销	5,142,919.70	3,304,539.67
物业及水电汽费	3,189,121.40	3,225,282.59
印刷费	2,739,603.74	2,768,350.60
其他	5,505,126.40	3,720,009.73
合计	469,945,639.67	373,232,456.93

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	328,005,834.76	241,694,432.83
咨询及服务费	58,215,294.24	30,540,983.76
股权激励成本	42,880,162.00	
折旧与摊销	18,376,081.38	16,694,846.89
技术开发费	16,382,418.31	8,667,784.10
培训与会议费	12,654,979.12	8,167,171.85
差旅及交通费	12,467,165.92	7,185,228.20
物业及水电汽费	9,413,236.62	4,761,888.05
租赁费	7,981,323.25	6,463,000.89
聘请中介机构费用	3,978,778.71	1,403,766.27
招待费	3,895,402.13	3,170,973.18
办公费	3,448,945.01	7,608,978.82
税金	2,915,446.84	2,408,283.05

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	2,548,887.23	2,170,901.64
招聘费	1,742,113.66	1,238,393.18
其他	8,059,709.63	4,127,496.70
合计	532,965,778.81	346,304,129.41

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	32,748,659.31	32,428,124.76
银行手续费等	358,520.32	330,475.00
合计	-32,390,138.99	-32,097,649.76

60、公允价值变动收益

不适用

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-217,036.44	
购买理财产品收益	11,067,214.62	
合计	10,850,178.18	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京友联信宇科技有限责任公司	-217,036.44		本年投资设立
合计	-217,036.44		--

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	614,644.93	1,352,948.66
合计	614,644.93	1,352,948.66

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	167,708.39	1,614,354.79	167,708.39
其中：固定资产处置利得	167,708.39	1,614,354.79	167,708.39
政府补助	9,359,621.43	6,839,012.37	9,359,621.43
增值税即征即退收入	162,292,453.43	61,417,055.82	
其他	639,508.33	434,443.76	639,508.33
合计	172,459,291.58	70,304,866.74	10,166,838.15

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
递延收益转入	1,480,000.00	1,710,000.00	与收益相关	是
专精特新产业园重点培育企业租金补贴	1,850,000.00		与收益相关	是
服务业引导资金	1,450,000.00		与收益相关	是
政府发展引导资金	1,160,000.00		与收益相关	是
小巨人项目资金	900,000.00		与收益相关	是
重点培育企业资金奖励	800,000.00		与收益相关	是
企业扶持资金	583,400.00	266,200.00	与收益相关	是
人才公租房租金补贴	254,659.69		与收益相关	是
企业职工职业培训经费	225,810.74	120,794.37	与收益相关	是
2013 首都设计提升计划支持资金	200,000.00		与收益相关	是

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
国际市场开拓专项补贴	172,500.00	12,975.00	与收益相关	是
2013 年国家中小企业发展专项资金	160,000.00		与收益相关	是
科学技术奖励	50,000.00		与收益相关	是
专精特新专项补贴	50,000.00		与收益相关	是
收到营改增扶持资金	18,451.00		与收益相关	是
软件著作权登记费补助款	4,800.00		与收益相关	是
图形算量产业化推广项目资金		2,000,000.00	与收益相关	是
重点培育企业资金奖励		800,000.00	与收益相关	是
驰名商标奖励款		500,000.00	与收益相关	是
云计算的建设项目管理补贴		400,000.00	与收益相关	是
十百千工程项目专项补贴		300,000.00	与收益相关	是
收购补助		275,000.00	与收益相关	是
贷款融资补贴		244,043.00	与收益相关	是
创新基金		210,000.00	与收益相关	是
合计	9,359,621.43	6,839,012.37	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	669,328.37	39,900.49	669,328.37
其中：固定资产处置损失	397,938.95	39,900.49	397,938.95
无形资产处置损失	271,389.42		271,389.42
对外捐赠	1,000,000.00	2,020,000.00	1,000,000.00
其中：公益性捐赠支出	1,000,000.00	2,020,000.00	1,000,000.00
其他	9,021.93	10,018.64	9,021.93
合计	1,678,350.30	2,069,919.13	1,678,350.30

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	43,312,231.27	22,289,823.78
递延所得税调整	-4,012,733.27	-37,683.29
合计	39,299,498.00	22,252,140.49

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	534,808,704.44	335,232,730.24
本部及分公司适用税率	10%	10%
按适用的税率简单计算的所得税额	53,480,870.44	33,523,273.02
纳税调整及免税等事项对所得税费用的影响数	-16,450,375.74	-12,475,199.65
子公司适用不同税率对所得税费用的影响	6,415,376.33	1,802,394.75
当期应纳所得税额	43,445,871.03	22,850,468.12
退回以前年度税金对当期所得税费用的影响	-133,639.76	-560,644.34
按实际税率计算的当期所得税	43,312,231.27	22,289,823.78

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

提示：

（根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。）

计算公式参考：

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期

期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程参考：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	488,354,757.65	308,754,551.57
本公司发行在外普通股的加权平均数	536,195,833.00	526,500,000.00
基本每股收益（元/股）	0.91	0.59

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	405,000,000.00	270,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	131,195,833.00	256,500,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	536,195,833.00	526,500,000.00

根据证监会公告《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)第七条的规定，公司对上期每股收益进行了重新表述。

(2) 稀释每股收益

本期不存在导致每股收益被稀释的事项，稀释每股收益与基本每股收益一致。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-903,371.14	434,237.51
合计	-903,371.14	434,237.51

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府专项资金	17,179,621.43
利息收入及借款利息补贴收入	33,297,244.85
收到退还的企业所得税	8,814,972.46
其他	495,167.36
合计	59,787,006.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
咨询及服务费	68,054,678.02
差旅及交通费	33,319,333.93
培训及会议费	29,164,460.21
租赁费	24,342,403.95
技术开发费	16,382,418.31
招待费	13,861,688.41
物业及水电汽费	12,602,358.02
广告及业务宣传费	11,740,291.00
办公费	11,402,243.30
通讯费	6,628,736.15
聘请中介机构费用	3,978,778.71
印刷费	2,739,603.74
维修费	2,548,887.23
招聘费	1,742,113.66

捐赠支出	1,000,000.00
其他	17,405,799.22
合计	256,913,793.86

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	495,509,206.44	312,980,589.75
加：资产减值准备	614,644.93	1,352,948.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,886,884.83	11,165,848.78
无形资产摊销	6,938,600.40	7,556,452.40
长期待摊费用摊销	1,985,748.83	1,727,737.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	501,619.98	-1,574,454.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,850,178.18	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,012,733.27	-37,683.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,598,376.67	-344,055.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,578,727.09	-16,066,281.31

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	120,240,648.32	53,438,933.11
其他	42,880,162.00	
经营活动产生的现金流量净额	668,674,954.70	370,200,036.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,601,997,780.04	1,476,902,622.18
减：现金的年初余额	1,476,902,622.18	1,428,849,714.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	125,095,157.86	48,052,907.60

说明：将净利润调节为经营活动现金流量中的“其他”项为股权激励成本摊入管理费用中的金额。

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	25,225,855.76	56,069,162.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,225,855.76	56,069,162.54
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

说明：取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物为支付北京广联达梦龙软件有限公司原股东股权收购款及支付上海兴安得力软件有限公司原股东股权收购款所代扣代缴的个人所得税。

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,601,997,780.04	1,476,902,622.18
其中：库存现金	1,937,588.66	1,291,378.50
可随时用于支付的银行存款	1,593,721,767.44	1,473,534,843.68
可随时用于支付的其他货币资金	6,338,423.94	2,076,400.00
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	1,601,997,780.04	1,476,902,622.18

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

八、资产证券化业务的会计处理

不适用

九、关联方及关联交易

1、本公司投资者有关的信息

投资人名称	与本公司关系	持股比例
刁志中	本公司法定代表人、发起人股东、实际控制人	19.541%
涂建华	本公司发起人股东	14.293%
陈晓红	本公司发起人股东	12.000%
王金洪	本公司发起人股东	6.875%
邱世勋	本公司发起人股东	4.584%
王晓芳	本公司发起人股东	3.675%
安景合	本公司发起人股东	3.101%

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京广联达梦龙软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	鞠成立	软件研发、生产、销售及技术服务	30,000,000.00	100%	100%	79214925-9
上海兴安得力软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	贾晓平	软件研发、生产及销售	20,000,000.00	100%	100%	79899250-3
济南广联达软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	济南	薛峰	软件研发、生产及销售	300,000.00	100%	100%	75826748-9
杭州广联达慧中软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	马香明	软件研发、生产及销售	500,000.00	100%	100%	78530501-4
武汉广联达三山软件技术有	控股子公司	有限责任公司	武汉	付永晖	软件研发、生产及销售	500,000.00	40%	100%	74479594-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
限公司									
南昌广联达软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌	沈宗华	软件研发、生产及销售	300,000.00	35%	100%	79280173-7
广联达(美国)软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	美国马里兰	刁志中	软件研发、生产及销售	3,000,000.00	100%	100%	
广联达国际私人有限公司	控股子公司	有限责任公司	新加坡	贾晓平	软件研发、生产及销售	4,000,000.00	100%	100%	
广联达(香港)软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	贾晓平	软件研发、生产及销售	6,000,000.00	100%	100%	
北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王爱华	建设工程项目管理咨询服务, 软件开发, 技术推广	2,000,000.00	70%	70%	06281541-6
北京广联达正源兴邦有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	刘谦	技术开发、咨询、服务	30,000,000.00	100%	100%	06959479-1
北京中房讯采电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	高少义	软件研发、生产及销售	5,000,000.00	57%	57%	07415969-8

广联达(美国)软件技术有限公司注册资本以美元列示, 广联达国际私人有限公司注册资本以新加坡元列示, 广联达(香港)软件有限公司注册资本以港元列示。

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
北京友联信宇科技有限责任公司	有限责任公司	北京	钟彦彪	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广	10,000,000	30%	30%	重大影响	07660389-5

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一联易招科技(上海)有限公司	有限责任公司	上海	王晓宏	从事计算机技术、电子技术、网络界领域的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术服务	5,000,000	40%	40%	重大影响	08208229-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
贾晓平	本公司董事、总经理	
王爱华	本公司董事、副总经理	
苏新义	本公司董事	
刘 谦	本公司副总经理	
卢旭东	本公司副总经理	
张奎江	本公司副总经理、董事会秘书	
柳庆妮	本公司副总经理	
何 平	本公司财务总监	
李兴旺	本公司副总经理、人力资源总监	
袁正刚	本公司副总经理	
高少义	本公司副总经理	

5、关联方交易

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广联达软件股份有限公司	北京广联达梦龙软件有限公司	30,000,000.00	2012年06月29日	2013年06月28日	否

关联担保情况说明：

根据2012年03月13日召开的第二届董事会第八次会议，公司决议对子公司北京广联达梦龙软件有限公司2012年06月29日-2013年06月28日期间办理的保函事宜提供最高额保证，担保最高金额为人民币3,000万元。

截止2013年12月31日，未到期的保函金额为228.40万元。

除上述未到期的保函外，公司不再对北京广联达梦龙软件有限公司承担担保责任。

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,875,626.92	14,526,320.00

6、关联方应收应付款项

不适用

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,620,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次限制性股票：7.85 元/股，3 年； 预留限制性股票：14.22 元/股，4 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

注：由于本期资本公积转增股本的影响，公司所授予的限制性股票已转增为11,050,000股。

股份支付情况的说明：

根据公司2013年1月28日召开的2013年度第一次临时股东大会决议通过的《关于公司<限制性股票激励计划>（草案）及其摘要的议案》和《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，同意以定向发行新股的方式向激励对象授予8,500,000.00股限制性股票，占公司股本总额40,500万股的2.1%。其中，首次授予251名激励对象8,100,000.00股，占公司总股本的2.0%；预留400,000.00股，占公司总股本的0.1%，占本激励计划授予的股票总数的4.7%。

首次授予激励对象限制性股票的价格为7.85元/股，授予价格为本计划草案公告前20个交易日广联达股票均价（前20个交易日股票交易总额/前20个交易日股票交易总量）15.70元的50%，即7.85元/股。

预留限制性股票的授予价格为14.22 元/股，授予价格为公司第二届董事会第二十次会议公告前20个交易日广联达股票均价（前20个交易日股票交易总额/前20个交易日股票交易总量）28.43元的50%，即14.22 元/股。

本激励计划的有效期为4年，自限制性股票授予日起计算。首次限制性股票的授予日为2013年1月28日，预留的限制性股票的授予日为2013年11月14日。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	首次授予价格根据《限制性股票激励计划》公告日前 20 个交易日公司股票均价确定，预留限制性股票价格根据第二届董事会第二十次会议公告前 20 个交易日公司股票均价确定
------------------	--

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司根据在职激励对象对应的权益工具、未来年度公司业绩的预测等情况进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	42,821,178.25
以权益结算的股份支付确认的费用总额	42,880,162.00

以权益结算的股份支付的说明

注：由于股权激励成本已分摊至股权激励对象所服务的子公司，所以资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额与以权益结算的股份支付确认的费用总额不一致，差额为少数股东所享有的部分。

以权益结算的股份支付的说明

2013年1月28日，公司以定向增发形式向251名激励对象进行了首期限限制性股票授予，共计810万股，授予价格为7.85元。2013年11月14日，公司以定向增发形式向36名激励对象进行了预留限制性股票授予，共计52万股，授予价格为14.22元。

授予日、上市日、授予价格：

- （1）首期限限制性股票授予日2013年1月28日，上市日2013年2月18日，授予价格7.85元/股；
- （2）预留限制性股票授予日2013年11月14日，上市日2013年11月25日，授予价格14.22元/股。

激励计划的有效期、锁定期和解锁期：

本限制性股票激励计划有效期4年，其中首期锁定期1年，解锁期3年。

限制性股票对公司经营业绩的影响：

限制性股票成本应在生效等待期内摊销，从而对公司的经营业绩造成一定影响。

每股限制性股票的成本=授予日股票价格-授予价格，具体如下

- （1）首次授予的限制性股票成本=（16.80-7.85）*8,100,000= 72,495,000
- （2）预留授予的限制性股票成本=（28.5-14.22）*520,000= 7,425,600.00

对各期会计成本的影响如下表所示：

项目	第一期解锁	第二期解锁	第三期解锁	合计
计入2013年	22,052,655.00	11,026,327.50	9,801,179.50	42,880,162.00
计入2014年	1,856,400.00	11,954,527.50	10,626,246.50	24,437,174.00
计入2015年	-	928,200.00	10,626,247.00	11,554,447.00
计入2016年	-	-	825,067.00	825,067.00
合计	23,909,055.00	23,909,055.00	31,878,740.00	79,696,850.00

注：由于本表数据已预计了员工可能离职的因素，所以本表合计数据与前述股票成本之和不一致。

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	42,880,162.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

十一、或有事项

不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 收购子公司之资本承担为公司收购北京梦龙软件有限公司100%股权所产生的付款义务，截止2013年12月31日，根据《股权转让协议》约定，股权收购款已支付完毕。

(2) 建设广联达信息大厦项目之资本承担为公司与中建一局集团第五建筑有限公司签订《建设工程施工协议》所产生的义务，2011年10月，公司与中建一局集团第五建筑有限公司签订《建设工程施工协议》，由中建一局集团第五建筑有限公司负责广联达信息大厦项目的施工总承包，总承包金额为132,500,000元，截止2013年12月31日，广联达信息大厦工程已基本完工，公司将根据竣工决算结果支付工程款。

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	215,020,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	215,020,000.00

根据2014年3月25日召开的第二届董事会第二十三次会议审议通过的《关于公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以总股本537,550,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4元(含税)，并以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

3、其他资产负债表日后事项说明

根据2013年3月26日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于购买理财产品的议案》，公司于2014年1月使用自有资金20,000万元购买建行北京市分行保本浮动收益型理财产品，详情见编号为2014-003公司公告。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

根据2014年1月22召开的第二届董事会第二十一次会议决议公告，公司决议使用自有资金350万元与杨金光、莎玫两位自然人共同投资在内蒙古自治区设立内蒙古广联达和利软件有限公司。截至财务报告批准报出日，相关设立程序正在办理中。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合法	15,750,683.16	100%	918,721.78	5.83%	13,748,146.10	100%	890,343.08	6.48%
组合小计	15,750,683.16	100%	918,721.78	5.83%	13,748,146.10	100%	890,343.08	6.48%
合计	15,750,683.16	--	918,721.78	--	13,748,146.10	--	890,343.08	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,200,350.86	90.16%	710,017.55	12,154,446.60	88.42%	607,722.33
1 至 2 年	1,235,142.30	7.84%	123,514.23	1,298,447.50	9.44%	129,844.75
2 至 3 年	287,500.00	1.82%	57,500.00			
3 年以上	27,690.00	0.18%	27,690.00	295,252.00	2.14%	152,776.00
3 至 4 年				284,952.00	2.07%	142,476.00
4 至 5 年	27,690.00	0.18%	27,690.00	10,300.00	0.07%	10,300.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
合计	15,750,683.16	--	918,721.78	13,748,146.10	--	890,343.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
公司 1	销售货款	2013 年 12 月 01 日	26,600.00	账龄较长，有证据表明无法收回	否
公司 2	销售货款	2013 年 12 月 01 日	18,600.00	账龄较长，有证据表明无法收回	否
公司 3	销售货款	2013 年 12 月 01 日	13,200.00	账龄较长，有证据表明无法收回	否
公司 4	销售货款	2013 年 12 月 01 日	10,032.00	账龄较长，有证据表明无法收回	否
其他 13 家客户汇总	销售货款	2013 年 12 月 01 日	62,320.00	账龄较长，有证据表明无法收回	否
合计	--	--	130,752.00	--	--

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
公司 1	控股子公司	1,943,370.00	1 年以内	12.34%
公司 2	非关联方	1,371,200.00	1 年以内	8.71%
公司 3	非关联方	460,800.00	1 年以内	2.92%
公司 4	非关联方	460,200.00	1 年以内	2.92%
公司 5	非关联方	450,000.00	1 年以内	2.86%
合计	--	4,685,570.00	--	29.75%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京广联达梦龙软件有限公司	控股子公司	1,943,370.00	12.34%
合计	--	1,943,370.00	12.34%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合法	14,499,674.53	100%	2,523,272.38	17.4%	14,620,442.21	100%	1,640,343.35	11.22%
组合小计	14,499,674.53	100%	2,523,272.38	17.4%	14,620,442.21	100%	1,640,343.35	11.22%
合计	14,499,674.53	--	2,523,272.38	--	14,620,442.21	--	1,640,343.35	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,011,074.62	27.66%	200,553.74	5,021,883.23	34.35%	251,094.25
1 至 2 年	2,997,225.23	20.67%	299,722.52	6,198,695.39	42.4%	619,869.54
2 至 3 年	6,153,025.39	42.44%	1,230,605.08	3,147,280.80	21.53%	629,456.16
3 至 4 年	1,091,916.50	7.53%	545,958.25	225,318.79	1.53%	112,659.40
合计	14,499,674.53	--	2,523,272.38	14,620,442.21	--	1,640,343.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	房屋押金		2,000.00	账龄较长，有证据表明无法收回	否
合计	--	--	2,000.00	--	--

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额超过100万元的其他应收款为控股子公司欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
公司 1	控股子公司	7,494,510.47	0-4 年	51.69%
公司 2	非关联方	521,115.99	0-4 年	3.59%
公司 3	非关联方	500,000.00	2-3 年	3.45%
公司 4	非关联方	431,807.00	1 年以内	2.98%
公司 5	非关联方	383,000.00	0-2 年	2.64%
合计	--	9,330,433.46	--	64.35%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
济南广联达软件技术有限公司	控股子公司	7,494,510.47	51.69%
广联达国际私人有限公司	控股子公司	299,421.52	2.06%
合计	--	7,793,931.99	53.75%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京广联达梦龙软件有限公司	成本法	123,340,000.00	123,340,000.00	797,008.32	124,137,008.32	100%	100%				
上海兴安得力软件有限公司	成本法	337,440,400.00	337,440,400.00	1,607,899.98	339,048,299.98	100%	100%				
济南广联达软件技术有限公司	成本法	285,423.75	285,423.75		285,423.75	100%	100%				
杭州广联达慧中软件技术有限公司	成本法	96,914.09	96,914.09		96,914.09	100%	100%				
武汉广联达三山软件技术有限公司	成本法	60,480.16	60,480.16		60,480.16	40%	100%				2,800,000.00
南昌广联达软件技术有限公司	成本法	101,760.25	101,760.25		101,760.25	35%	100%				
广联达(美国)软件技术有限公司	成本法	7,241,883.83	4,144,650.13	3,097,233.70	7,241,883.83	100%	100%				
广联达国际私人有限公司	成本法	7,925,636.25	7,925,636.25	27,766.66	7,953,402.91	100%	100%				
广联达(香港)软件有限公司	成本法	3,177,503.80		3,191,387.13	3,191,387.13	100%	100%				
北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司	成本法	1,400,000.00		1,596,612.49	1,596,612.49	70%	70%				
北京广联达正源兴邦有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%				
北京中房讯采电子商务有限公司	成本法	2,850,000.00		2,850,000.00	2,850,000.00	57%	57%				
合计	--	513,920,002.13	473,395,264.63	43,167,908.28	516,563,172.91	--	--	--			2,800,000.00

注1：长期股权投资变动情况的说明：

被投资单位	期初余额	投资设立子公司	原子公司追加投资	股权激励成本在子公司分摊	期末余额
北京广联达梦龙软件有限公司	123,340,000.00			797,008.32	124,137,008.32
上海兴安得力软件有限公司	337,440,400.00			1,607,899.98	339,048,299.98
济南广联达软件技术有限公司	285,423.75			-	285,423.75
杭州广联达慧中软件技术有限公司	96,914.09			-	96,914.09
武汉广联达三山软件技术有限公司	60,480.16			-	60,480.16
南昌广联达软件技术有限公司	101,760.25			-	101,760.25
广联达(美国)软件技术有限公司	4,144,650.13		3,097,233.70	-	7,241,883.83
广联达国际私人有限公司	7,925,636.25			27,766.66	7,953,402.91
广联达（香港）软件有限公司		3,177,503.80		13,883.33	3,191,387.13
北京广联达雄晟工程项目管理有限责任公司		1,400,000.00		196,612.49	1,596,612.49
北京广联达正源兴邦有限公司		30,000,000.00			30,000,000.00
北京中房讯采电子商务有限公司		2,850,000.00			2,850,000.00
合计	473,395,264.63	37,427,503.80	3,097,233.70	2,643,170.78	516,563,172.91

根据《企业会计准则》及相关解释：“公司结算企业是接受服务企业的投资者的，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)”。故公司将为子公司提供服务的激励对象的股权激励成本确认为长期股权投资，同时增加资本公积。

注2：在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明：

本公司依据被投资单位的其他股东对公司控制关系的确认及签署的《保持一致行动确认函》，公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益，因此本公司对此类被投资单位能够实际控制。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,174,219,065.38	851,963,968.43
合计	1,174,219,065.38	851,963,968.43
营业成本	30,233,818.21	34,678,387.56

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件行业	1,174,219,065.38	30,233,818.21	851,963,968.43	34,678,387.56
合计	1,174,219,065.38	30,233,818.21	851,963,968.43	34,678,387.56

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工具类软件产品	1,107,659,831.58	18,027,418.67	800,654,184.57	18,429,923.28
管理类软件产品	22,664,125.28	12,206,399.54	22,548,817.94	16,248,464.28
提供服务	43,895,108.52		28,760,965.92	
合计	1,174,219,065.38	30,233,818.21	851,963,968.43	34,678,387.56

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	339,475,547.25	17,417,945.51	224,759,028.37	18,719,723.45
华北	134,236,244.28	1,860,937.98	110,410,861.18	2,744,033.41
东北	124,008,908.45	1,803,917.01	96,058,243.28	2,413,327.36
西北	138,771,016.20	2,230,560.63	96,878,577.22	2,432,229.10
中南	81,939,171.62	1,268,017.55	56,231,574.82	1,406,497.25

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	88,427,884.71	1,457,639.19	56,765,481.62	1,404,165.76
华南	109,680,051.47	1,673,925.12	82,769,883.36	2,107,143.43
西南	157,680,241.40	2,520,875.22	128,090,318.58	3,451,267.80
合计	1,174,219,065.38	30,233,818.21	851,963,968.43	34,678,387.56

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
公司 1	32,443,846.18	2.77%
公司 2	14,009,933.34	1.19%
公司 3	12,798,214.53	1.09%
公司 4	9,574,971.81	0.82%
公司 5	3,925,870.93	0.33%
合计	72,752,836.79	6.2%

(6) 关联方销售

公司与控股子公司间本年发生的关联交易金额合计为49,779,608.60元, 占全部营业收入的比例为4.24%

(7) 其他说明

提供服务总收入43,895,108.52元中包含管理类业务的服务收入37,070,917.67元(上年同期同口径为12,570,496.31元)。管理类业务总收入计算方法为: 管理类软件产品收入22,664,125.28元+管理类业务的服务收入37,070,917.67元= 59,735,042.95元(上年同期同口径为35,119,314.25元), 同比增长70.09%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,800,000.00	1,834,311.00
购买理财产品收益	10,501,881.28	
合计	13,301,881.28	1,834,311.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉广联达三山软件技术有限公司	2,800,000.00	1,481,210.85	主要原因为销售同比增加，经营效益较好所致
南昌广联达软件技术有限公司		353,100.15	主要原因为公司即将注销所致
合计	2,800,000.00	1,834,311.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	439,257,862.99	269,003,293.67
加：资产减值准备	1,044,059.73	1,305,903.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,712,151.52	9,917,680.84
无形资产摊销	6,310,462.24	6,796,301.44
长期待摊费用摊销	1,745,085.79	1,566,347.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	278,365.87	-1,203,199.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,301,881.28	-1,834,311.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,012,733.27	-37,683.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,822,122.26	516,452.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,482,324.52	-11,486,155.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	103,671,830.33	48,516,483.91
其他	40,236,991.22	
经营活动产生的现金流量净额	580,637,748.36	323,061,114.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,327,371,416.21	1,306,026,001.15
减：现金的期初余额	1,306,026,001.15	1,311,982,617.95
现金及现金等价物净增加额	21,345,415.06	-5,956,616.80

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-501,619.98	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,359,621.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-369,513.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	133,639.76	
减：所得税影响额	1,031,449.12	
少数股东权益影响额（税后）	14,858.29	
合计	7,575,820.20	--

2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.31%	0.91	0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.98%	0.90	0.90

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 利润表项目大幅变动的情况及原因

单位：元

项目	本报告期	上年同期	变动幅度	变动原因
营业收入	1,393,095,616.51	1,013,655,522.37	37.43%	主要是由于：（1）集中精力推广新业务新

				产品, 实现收入结构调整; (2) 加强销售与服务, 促进工具类软件收入持续增长
营业税金及附加	26,412,267.06	20,172,064.91	30.93%	主要是由于随着收入增长, 应交增值税同比增长所致
管理费用	532,965,778.81	346,304,129.41	53.90%	主要由于加大研发投入, 实施股权激励计划, 借助外力提升管理能力, 导致职工薪酬、股权激励成本及服务费用增长所致
资产减值损失	614,644.93	1,352,948.66	-54.57%	主要是由于本期收回金额较大且账龄较长的其他应收款所致
投资收益	10,850,178.18	-	100.00%	本期购买的大部分理财产品收到资金收益所致
营业外收入	172,459,291.58	70,304,866.74	145.30%	主要是由于随着收入增长退税基数相应增长, 以及与上年同期相比母公司多收到增值税退税款所致
所得税费用	39,299,498.00	22,252,140.49	76.61%	主要是由于经营利润大幅增长所致
少数股东损益	7,154,448.79	4,226,038.18	69.29%	控股子公司效益较好所致
其他综合收益	-903,371.14	434,237.51	-308.04%	境外子公司记账本位币汇率变动所致

(2) 资产负债表项目大幅变动的情况及原因

单位: 元

项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因
预付款项	9,887,632.04	5,923,165.54	66.93%	主要由于公租房及办公场所租金预付款增加所致
应收利息	650,189.69	1,198,775.23	-45.76%	原因为定期存款到期结息所致
存货	3,984,470.38	2,386,093.71	66.99%	主要是由于销售增长带来存货储备量增加所致
其他流动资产	265,000,000.00	-	100.00%	原因为购买保本理财产品所致
长期股权投资	4,832,963.56	50,000.00	9565.93%	原因为投资设立联营公司所致
固定资产	382,569,264.40	99,278,788.20	285.35%	主要是由于广联达信息大厦暂估转固所致
在建工程	-	151,393,501.23	-100.00%	原因为广联达信息大厦工程达到预计可使用状态, 暂估转入固定资产
递延所得税资产	4,278,592.85	265,859.58	1509.34%	主要是由于确认股权激励成本的递延所得税所致
应付账款	42,802,086.63	5,351,744.45	699.78%	主要是由于暂估广联达信息大厦竣工结算款所致
预收款项	30,448,076.99	11,058,149.06	175.35%	主要是由于年末预收货款增加所致
应付职工薪酬	184,106,674.96	117,801,820.58	56.29%	主要是由于随着公司业绩的不断增长, 根据年度奖励计划, 年末计提的年度绩效工资和

项目	期末余额	年初余额	变动幅度	变动原因
				年终各类奖金总额较上年增长所致
应付股利	4,050,000.00	-	100.00%	首期授予的限制性股票尚未解锁所致
其他应付款	3,622,588.74	18,087,949.14	-79.97%	主要是由于本期支付北京广联达梦龙软件有限公司原股东股权收购尾款所致
其他非流动负债	9,300,000.00	1,524,000.00	510.24%	收到研发项目支持资金所致
实收资本(或股本)	537,550,000.00	405,000,000.00	32.73%	由于实施限制性股票激励计划及资本公积转增股本所致
外币报表折算差额	-1,120,176.88	-216,805.74	-416.67%	境外子公司记账本位币汇率变动所致
少数股东权益	10,762,881.29	4,999,448.75	115.28%	控股子公司效益较好所致

(3) 现金流量表项目大幅变动的情况及原因

项目	本报告期	上年同期	变动幅度	变动原因
经营活动现金流入小计	1,867,650,149.77	1,280,205,443.12	45.89%	主要由于销售大幅增长及增值税即征即退收入大幅增加所致
经营活动现金流出小计	1,198,975,195.07	910,005,406.81	31.75%	主要是由于：1) 公司经营业绩增长，导致支付的相关税费及与销售相关的工资性费用增长；2) 公司持续加大技术及研发投入，借助外力提升管理能力，增加市场活动，导致研发性工资费用支出以及其他支出同比大幅增长
投资活动现金流入小计	581,502,796.57	3,361,455.02	17199.14%	主要是由于本期存在理财产品投资本金收回及获得理财收益事项
投资活动现金流出小计	991,208,622.27	188,065,247.51	427.06%	主要由于本期存在理财产品投资
筹资活动现金流入小计	73,729,400.00	-		主要是由于本期存在限制性股票授予事项
筹资活动现金流出小计	206,700,000.00	137,877,573.73	49.92%	原因为利润分配金额同比大幅增长

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定负责人刁志中先生、主管会计机构负责人及会计机构负责人何平女士签名并盖章的财务报表。
- 二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师王云成、甄志杰签名并盖章的公司2013年度审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会选定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券部。

广联达软件股份有限公司

董事长：刁志中

二〇一四年三月二十五日